

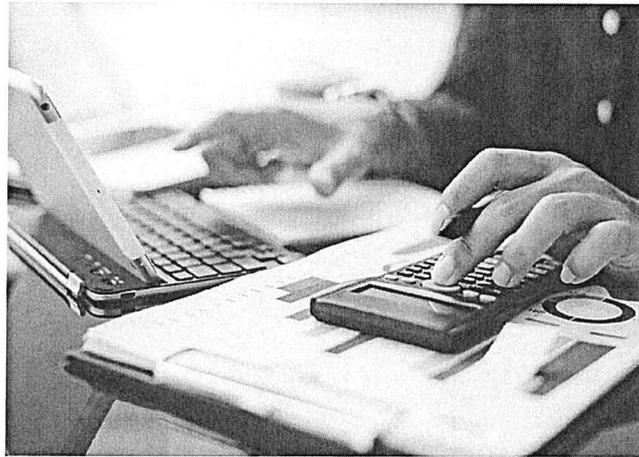


PERÚ

**Ministerio
de Desarrollo Agrario
y Riego**

RESULTADOS DE AVANCE

PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE



PLIEGO MIDAGRI

PERIODO 4-2023

Lima - Perú

I. OBJETO

El presente Informe tiene por objeto, presentar los resultados de los avances en el cumplimiento de los Planes de Depuración y Sinceramiento Contable de las Unidades Ejecutoras a cargo del Pliego Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego – MINAGRI, correspondiente al Periodo 4-2023; con lo que se deberá informar a la DGCP en cumplimiento de lo establecido en el numeral 6.2.2 del “Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos”, aprobado con Resolución Directoral N° 009-2023-EF/51.01 y modificatorias.

II. BASE LEGAL

- Ley N° 29158, Ley Orgánica del Poder Ejecutivo.
- Ley N° 27658, Ley Marco de Modernización de la Gestión del Estado.
- Decreto Legislativo N° 1438, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad.
- Resolución Directoral N° 010-2021-EF/51.01, Aprueban Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público edición 2020 y derogan las normas contables que se oficializaron con la R.D. N° 010-2018/EF-51.01.
- Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01, Aprueban Directiva N° 003-2021-EF/51.01 “Lineamientos administrativos para la depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos”, así como el “Instructivo para la Declaración del inicio y la Conformación de las Comisiones de Depuración y Sinceramiento Contable para las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos”.
- Resolución Directoral N° 012-2021-EF/51.01, Aprueban el “Instructivo para la Elaboración del Diagnóstico de las Cuentas de activos y Pasivos para la Depuración y Sinceramiento Contable en las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos”.
- Resolución Directoral N° 013-2021-EF/51.01, Aprueban la Directiva N° 004-2021-EF/51.01 “Lineamientos Contables para la Depuración y sinceramiento de pasivos de las Entidades del Sector Público y Otras formas organizativas No financieras que Administren Recursos Públicos”.
- Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01, Aprueban Modificaciones a la Directiva N° 003-2021-EF/51.01 “Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del sector Público y otras Formas Organizativas no Financieras que Administren Recursos Públicos” y el “Instructivo para el Registro, cierre y presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos”.
- Resolución Directoral N° 008-2022-EF/51.01, Aprueban Modificaciones al “Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos”, aprobado mediante Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01”.
- Resolución Directoral N° 004-2023-EF/51.01, que aprueba el “Instructivo para la Elaboración del Informe de Análisis Contable de Activos y Pasivos en el Marco del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable”.
- Resolución Ministerial N° 0197-2021-MIDAGRI, que declara el inicio de las acciones de Depuración y Sinceramiento Contable en las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego 013: MIDAGRI.
- Resolución Ministerial N° 0202-2021-MIDAGRI, Aprueba la Conformación de la Comisión Central y Comisiones Funcionales del MIDAGRI.



- Resolución Ministerial N° 0047-2022-MIDAGRI, Aprobar el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego - MIDAGRI de catorce (14) Unidades Ejecutoras del Pliego 013- Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego.
- Resolución Ministerial N° 0192-2022-MIDAGRI, que aprueba los resultados de avance del período 1-2022 del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable, propuesto por la Comisión Central y las Comisiones Funcionales de Depuración y Sinceramiento Contable de las UU/EE del pliego 013 MIDAGRI y disponer el registro contable de los resultados de avance aprobados.
- Resolución Ministerial N° 0328-2022-MIDAGRI, que aprueba los resultados de avance del período 2-2022 del Pliego: 013 MIDAGRI del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable, propuesto por la Comisión Central y las Comisiones Funcionales de Depuración y Sinceramiento Contable de las UU/EE del pliego 013 MIDAGRI y disponer el registro contable de los resultados de avance aprobados.
- Resolución Ministerial N° 0464-2022-MIDAGRI, que aprueba los resultados de avance del período 3-2022 del Pliego: 013 MIDAGRI del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable, propuesto por la Comisión Central y las Comisiones Funcionales de Depuración y Sinceramiento Contable de las UU/EE del pliego 013 MIDAGRI y disponer el registro contable de los resultados de avance aprobados.
- Resolución Ministerial N° 0611-2022-MIDAGRI, que aprueba el registro contable de los resultados del avance del PDS al mes de diciembre 2022, correspondiente al avance del periodo 4-2022.
- Resolución Ministerial N° 0048-2023-MIDAGRI, que aprueba los resultados de avance del período 4-2022 del Pliego: 013 MIDAGRI del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable, propuesto por la Comisión Central y las Comisiones Funcionales de Depuración y Sinceramiento Contable de las UU/EE del pliego 013 MIDAGRI y disponer el registro contable de los resultados de avance aprobados.
- Resolución Ministerial N° 0147-2023-MIDAGRI, se aprueban los resultados de avance del periodo del 1-2023 del Pliego: 013 MIDAGRI del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable, propuesto por la Comisión Central y las Comisiones Funcionales de Depuración y Sinceramiento Contable de las UU/EE del pliego 013 MIDAGRI y disponer el registro contable de los resultados de avance aprobados.
- Resolución Directoral N° 008-2023-EF/51.01, publicada en el diario oficial "El Peruano" en fecha 27 de junio de 2023, la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, que aprueba la modificación al "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", cuyo artículo 1° modifica -entre otros- los plazos para la presentación de resultados de avances del PDS, ampliándolo hasta el 06/11/2023 (Presentación del T3-2023) y al 12/02/2024 (Presentación del T4-2023).
- Resolución Directoral N°009-2023-EF/51.01 "Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos" que deroga el Instructivo aprobado mediante Resolución Directoral N° 014-2021-EF/51.01 y modificado con la Resolución Directoral N° 008-2022-EF/51.01 y Resolución Directoral N°008-2023-EF/51.01.
- Resolución Directoral N° 010-2023-EF/51.01, que aprueba el Instructivo para la Culminación del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que Administren Recursos Públicos.
- Resolución Directoral N° 014-2023-EF/51.01, que aprueba la modificación al Instructivo para el Registro, Cierre y Presentación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y otras formas organizativas No financieras que Administren Recursos Públicos".



- Resolución Directoral N° 017-2023-EF/51.01, que aprueba la Derogación de las Normas del proceso de Depuración y Sinceramiento Contable.

III. SEGUIMIENTO AL AVANCE DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PDS

Con el fin de dar cumplimiento a la presentación oportuna de los Planes de Depuración y Sinceramiento Contable de las Unidades Ejecutoras integrantes del pliego MINAGRI, mediante Oficio Múltiple N°0008-2024-MIDAGRI-SG/OGA del 15/01/2024, se solicitó a las Unidades Ejecutoras del Pliego 013: MIDAGRI (Comisiones Funcionales), la presentación oportuna de los Informes de Resultados de Avances del PDS de acuerdo al cronograma establecido; asimismo, mediante Oficio Múltiple N°0020-2024-MIDAGRI-SG/OGA de fecha 02/02/2024 se reiteró el cronograma de presentación a las Unidades Ejecutoras que no remitieron su información dentro de los plazos máximos detallados en el Oficio Múltiple N°0008-2024-MIDAGRI-SG/OGA.

IV. DE LA INFORMACIÓN RECIBIDA EN CALIDAD DE RESPUESTA

Las unidades ejecutoras en atención al Oficio de requerimiento de presentación de resultados del T4-2023, remitieron sus resultados de acuerdo al siguiente detalle:

N°	UE	UNIDAD EJECUTORA	SIGLAS	DOCUMENTO RESPUESTA UE	FECHA	CUT
1	155	Administración Central	AC	Informe de Resultados T4-2023	-	-
2	956	Programa Subsectorial de Irrigación	PSI	OFICIO 00078-2024-MIDAGRI-DVDAFIR/PSI-UADM	07/02/2024	7308-2024
3	1296	Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural	AGRORURAL	OFICIO 040-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-AGRO RURAL-DE/UA	1/26/2024	30347-2022
4	1297	Programa de Compensaciones para la Competitividad	AGROIDEAS	OFICIO 067-2024-MIDAGRI-AGROIDEAS	1/18/2024	30347-2022
5	1327	Proyecto Especial Binacional Puyango Tumbes	PEBPT	OFICIO 0075-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-PEBP	2/2/2024	30347-2022
6	1328	Proyecto Especial Jequetepeque Zaña	PEJEZA	OFICIO 099-2024-MIDAGRI-PEJEZA-DE	1/31/2024	30347-2022
7	1329	Proyecto Especial Sierra Centro Sur	PESCS	OFICIO 0079-2024-MIDAGRI-PESCS-1601	1/30/2024	4245-2024
8	1330	Proyecto Especial Binacional Lago Titicaca	PEBLT	OFICIO 073-2024-MIDAGRI-PEBLT-DE	1/29/2024	30347-2022
9	1331	Proyecto Especial de Desarrollo Integral de la Cuenca del Río del Putumayo	PEBDICP	OFICIO N°025-2024-MIDAGRI-PEBD	1/22/2023	30307-2022
10	1332	Proyecto Especial Jaén San Ignacio Bagua	PEJSIB	OFICIO 047-2024-MIDAGRI-PEJSIB-DE	1/22/2024	30347-2022
11	1333	Proyecto Especial Alto Huallaga	PEAH	OFICIO 030-2024-MIDAGRI-PEAH-DE	1/25/2024	30347-2022
12	1334	Proyecto Especial Pichis – Palcazú	PEPP	OFICIO 0062-2024-MIDAGRI-PEPP-CD-DE	2/5/2024	30347-2022
13	1593	Proyecto Especial de Desarrollo del Valle de los Ríos Apurímac, Ene y Mantaro	PROVRAEM	OFICIO 002-2024-MIDAGRI-PROVRAEM-OA	1/23/2024	30347-2022
14	1594	Proyecto Especial Datem del Marañón, Alto Amazonas, Loreto, Condorcanqui	PEDAMMALC	OFICIO 028-2024-MIDAGRI-PEDAMAALC-DE	2/1/2024	30347-2022
15	1631	Unidad Ejecutora Gestión de Proyectos Sectoriales	UEGPS	OFICIO 0028-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-UEGPS-OA	2/1/2024	30347-2022
16	1634	Unidad Ejecutora Fondo Sierra Azul	UEFSA	OFICIO 109-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-UEFSA-DE	1/22/2024	30347-2022



V. ANÁLISIS DE LA INFORMACION PRESENTADA

Respecto de la información presentada por las Unidades Ejecutoras, se tiene lo siguiente:

5.1. UE 155 – ADMINISTRACIÓN CENTRALProgramado

La UE 0155: Administración Central, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	12,880.37	-	-	-	-
1101.030113	Donaciones y Transferencias	9.53	-	-	-	-
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	1,379,043.63	20,960.65	13,830.31	20,960.65	1,779,594.95
1202.0803	Adelanto Por Tiempo De Servicios	-	19.1	-	19.1	-
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación	3,832,413.39	3,349,093.39	3,343,000.00	3,349,093.39	-
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	1,713,442.69	-	-	-	1,713,442.69
1204.01	Fideicomisos	-	79,969,208.00	-	79,969,208.00	-
1205.0105	Seguros Agrícolas	-	120,520,230.46	-	120,520,230.46	-
1205.0401	Contratistas	-	4,670,991.52	-	4,670,991.52	-
1205.0501	Viáticos	-	5,237.70	-	5,237.70	-
1206.01	Tesoro Público	831	831	-	831	-
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	1,713,442.69	-	-	-	1,713,442.69
1501.070101	Por Contrata	-	4,704,000.00	-	4,704,000.00	-
1501.080401	Por Contrata	-	4,906,991.52	-	4,906,991.52	-
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	-	236,000.00	-	236,000.00	-
1505.020204	Por Administración Directa - Servicios	126,160.00	-	-	-	-
1505.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	-	9,408,000.00	-	9,408,000.00	-
1507.0302	Software	1,986,390.84	1,300,657.75	-	1,300,657.75	-
1508.0201	Vehículos	-	406,091.24	-	406,091.24	-
1508.0302	Activos Intangibles	1,180,012.50	975,504.32	-	975,504.32	-
2101.010202	Renta 4Ta. Categoría - Vencidas	50,759.00	-	-	-	50,759.00
2101.019902	Otros - Vencidas	9,460.00	-	-	-	9,460.00
2101.030104	Régimen De Prestaciones De Salud - Vencidas	12,585.00	-	-	-	12,585.00
2101.030191	Régimen De Prestaciones De Salud - Otros	-	114,195.00	-	114,195.00	-
2102.030101	Principal	-	23,892,233.41	-	23,892,233.41	-
2102.030201	Principal	-	160,061.82	-	160,061.82	-
2102.0399	Otros Regímenes	-	5,671.08	-	5,671.08	-
2102.0402	Vacaciones	-	5,953.98	-	5,953.98	-



2103.010102	Servicios	-	179,372.80	179,372.80	179,372.80	-
2103.990901	Otros	259,373,314.27	2,224,977.93	2,224,977.93	2,224,977.93	-
TOTALES		271,390,744.91	257,057,123.67	5,761,181.04	257,057,123.67	5,279,284.33

Avance

Mediante Acta N°001-2024-MIDAGRI COMISION CENTRAL la Comisión Funcional de la UE 0155: Administración Central, se aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

1. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 1202.0802 RESPONSABILIDAD FISCAL**, estando a lo indicado en el Informe N° 003-2024-MIDAGRI-SG/OGA-OC-BLRC y el Acta de Conciliación "Saldos por concepto de adeudos al estado resoluciones directorales por OGGRH al 30.11.2023" de fecha 07/02/2023, corresponde efectuar el sinceramiento contable del importe ascendente a S/13,830.31, correspondiente a una sobreestimación en los libros contables.
2. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 1202.97 EMBARGOS JUDICIALES EN RECLAMACION**, estando a lo indicado en el Informe N° 001-2024-MIDAGRI-SG/OGA-OC-ARSM y el Acta de Reunión PDS N° 02-2023-MIDAGRI-AC-PP "Proceso de ejecución del plan de depuración y sinceramiento contable AF – 2023 de la UE 155: administración central (AC- PP)" de fecha 20.11.2023, corresponde efectuar el sinceramiento contable del importe ascendente a S/3,343,000.00, correspondiente a tres embargos judiciales (Exp. Judicial seguido por el Sr. Alfonso Poblete Vidal contra el MIDAGRI) realizados a la cuenta corriente N°0000-877638 (que fue del MIDAGRI y por fusión por absorción al momento del embargo era de titularidad de SERFOR), debido a que ya no cumplen con los criterios de reconocimiento de un Activo para la UE 155: Administración Central.
3. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 1202.99 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS DE DUDOSA RECUPERACIÓN y 1209.02 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS**, referente a encargos otorgados por el MIDAGRI y encargos otorgados por entidades que fueron transferidas al Pliego del Ministerio de Agricultura en el marco de la figura de Fusión por Absorción, no se ha ubicado información suficiente que permita identificar la información y proceder a determinar la depuración y/o sinceramiento de los mismos.
4. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 1501.080401 CONSTRUCCIÓN Y ESTRUCTURAS POR CONTRATA**, se efectuará la actualización del importe programado para el T4, correspondiendo efectuar el sinceramiento del importe de S/6,555,667.89, debido a que la Obra "Irrigación Cajabamba" cumple con los criterios de un Activo para la Entidad, manteniendo el MIDAGRI su control hasta su culminación y posterior transferencia.
5. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 2101.010202 RENTA 4TA. CATEGORÍA – VENCIDAS, CONTABLE 2101.019902 OTROS – VENCIDAS y CUENTA CONTABLE 2101.030104 RÉGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD – VENCIDAS**, referente a deudas de años anteriores, provenientes de la fusión por absorción del CONACS al MIDAGRI, no se cuenta con información suficiente que permita identificar la información y proceder a determinar la depuración y/o sinceramiento de los mismos.



6. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 2103.010102 SERVICIOS**, estando a lo indicado en el Informe N° 002-2024-MIDAGRI-SG/OGA-OC-BLRC, corresponde incorporar la presente cuenta contable a la programación del T4-2023 del PDS; y asimismo, efectuar el sinceramiento contable del importe ascendente a S/179,372.80, conformado por pasivos reconocidos mediante Notas Contables N°568-2020 y 995-2022, que cuentan con pagos en un periodo posterior con SIAF N°4944-2022 y SIAF N°0944-2023, como también servicios generados en una actividad suspendida, no existiendo requerimiento de pago por parte del consultor.

7. Respecto a la **CUENTA CONTABLE 2103.990901 OTROS**, estando a lo indicado en el Informe N° 001-2024-MIDAGRI-SG/OGA-OC-YSGC, elaborado en atención a lo informado por la Procuraduría Pública y la Oficina de Tesorería, se evidencian los sustentos de los dos procesos judiciales materia de observación, habiéndose comprobado los importes de saldos pendientes de pago señalados por la Procuraduría Pública, correspondiendo efectuar la actualización de los saldos correspondientes a los expedientes de los señores Arrascue Diaz Wenceslao (S/112,443.68) y Seminario Córdova José Ricardo (S/2,112,534.25) por encontrarse sobreestimados en los libros contables por un total de S/2,224,977.93.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/5,279,284.33

5.2. UE 956 – PROGRAMA SUBSECTORIAL DE IRRIGACION -PSI

Programado

La UE 956: PSI, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CODIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE	TOTAL, PROGRAM.	TOTAL, PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL, EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	0	1.19	0.00	1.19	0
1101.030113	Donaciones Y Transferencias	839,205.27	0	0.00	0	0
1101.050101	Fondos Sujetos A Restricción - Banco De La Nación	100,036.54	1,598.36	778.66	1,598.36	0
1101.050201	Fondos Sujetos A Restricción En Inst. Finan. Privadas	342,484.78	181	107.00	181	46.86
1101.1201	Recursos Directamente Recaudados - Cut	48,705.97	0.84	0.84	0.84	44,925.13
1101.1202	Endeudamiento Interno - Cut	44,353,374.60	0	0.00	0	0
1101.1205	Transferencias - CUT	1,463,836.40	0	0.00	0	0
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta De Aduanas, Y Participaciones - RD - CUT	21,900,723.93	0	0.00	0	0
1101.121	Endeudamiento - CUT	0	113,893.59	0.00	113,893.59	0
1101.1211	Donaciones Y Transferencias - Cut	0	1,512,460.54	0.00	1,512,460.54	0
1202.0805	Horas De Trabajo Pendientes De Compensación Por El Personal De La Entidad	304,249.60	140,428.06	0.00	140,428.06	0
1202.97	Embargos Judiciales En Reclamación	0	33,200.00	0.00	33,200.00	0
1202.9802	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	0	422,772.00	0.00	422,772.00	0

Comisión Central del Pliego 013 MIDAGRI

1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	52,950.36	0	0.00	0	52,950.36
1205.0199	Otros Seguros De Bienes Muebles E Inmuebles	0	1,125,623.29	0.00	1,125,623.29	0
1205.0401	Contratistas	9,994,141.26	82,544,432.39	6,840,011.05	82,544,432.39	0
1205.0402	Proveedores	19,649,396.66	485,887.49	431,887.49	485,887.49	5,427,171.27
1205.0501	Viáticos	56,377.80	30,878.56	2,313.80	30,878.56	16,947.97
1205.090102	A Entidades Privadas Y Otros	69,098,809.30	16,344,294.99	3,145,651.51	16,344,294.99	22,746,121.48
1206.01	Tesoro Público	18,907,058.22	0	0.00	0	0
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	0	0	0.00	0	52,950.36
1501.080401	Por Contrata	314,767,858.97	522,624,951.44	188,373,281.84	522,624,951.44	0
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	32,445.00	973,782.05	50,355.00	973,782.05	0
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	806,071.12	900,885.17	70,629.99	900,885.17	0
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	730,953.68	825,713.18	79,362.50	825,713.18	0
1501.080903	Para Entidades Privadas Y Otros	0	789,868,608.55	352,850,102.50	789,868,608.55	0
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	1,444,773.85	0	0.00	0	1,444,773.85
1503.0101	Para Transporte Terrestre	3,234,437.55	0	0.00	0	0
1503.0102	Para Transporte Aéreo	162,186.14	0	0.00	0	0
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	2,158,995.76	0	0.00	0	0
1503.020102	Mobiliario De Oficina	527,879.49	0	0.00	0	0
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	3,415,331.20	0	0.00	0	0
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	893,695.02	0	0.00	0	0
1503.020502	Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	8,124.20	0	0.00	0	0
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	62,294.24	0	0.00	0	0
1503.020903	Seguridad Industrial	9,603.52	0	0.00	0	0
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	26,312.00	0	0.00	0	0
1503.020905	Equipos De Instrumentos De Medición	425,336.66	0	0.00	0	0
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	1,085.66	0	0.00	0	0
1505.0101	Estudios De Preinversión Concluidos	13,579,858.82	12,800,514.84	7,000.00	12,800,514.84	0
1505.010201	Por Contrata	51,434,393.38	8,384,250.04	0.00	8,384,250.04	34,434,393.38
1505.010202	Por Administración Directa - Personal	364,469.44	79,694.44	15,000.00	79,694.44	0
1505.0201	Elaboración De Expediente Técnico Concluido	16,985,955.07	30,505,641.03	5,752,042.33	30,505,641.03	0
1505.020201	Por Contrata	13,447,341.67	18,944,189.45	2,110,907.92	18,944,189.45	0
1505.020202	Por Administración Directa - Personal	319,423.22	319,423.22	45,727.00	319,423.22	0
1505.0303	Gastos Por La Contratación De Servicios	7,227,000.87	8,702.14	0.00	8,702.14	0
1508.0201	Vehiculos	45,131.26	0	0.00	0	0
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	26,617.53	52,228.37	0.00	52,228.37	0
1508.0302	Activos Intangibles	1,509,984.83	0	0.00	0	1,509,984.83
2101.010201	Renta 4ta. Categoría - Vigentes	0	800	0.00	800	0
2102.0402	Vacaciones	39,662.56	9,000.00	0.00	9,000.00	0
2103.010101	Bienes	1,232.18	4,863.24	0.00	4,863.24	0
2103.010102	Servicios	21,630,935.02	1,637.00	0.00	1,637.00	0
2103.010104	Vacaciones CAS	489,420.00	945,700.52	0.00	945,700.52	0



2103.0201	Activos No Financieros Por Pagar	73,865.13	166,130.26	0.00	166,130.26	0
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	9,419,084.78	0.05	0.00	0.05	0
2103.06	Cartas Fianza, Multas No Consentidas Y Similares	29,405,650.25	917	0.00	917	0
2103.990901	Otros	81,036.43	917.05	0.00	917.05	81,036.43
TOTAL		681,899,797.19	1,490,174,201.34	559,775,159.43	1,490,174,201.34	65,811,301.92

Avance

Mediante Acta N° 001-2024-PSI-CDS la Comisión Funcional de la UE 956: Programa Subsectorial de Irrigación - PSI, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

1. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1101.050101 Fondo Sujetos a Restricción-Banco de la Nación 1101.050201 Fondo Sujetos a Restricción-Inst. Finan. Privadas 1101.1201 Recursos Directamente Recaudados**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 956 PSI a sincerado saldo disponible S/886.50 para el avance del T4-2023.
2. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1205.0401 Contratistas 1205.0402 Proveedores 1205.0501 Viáticos 1205.090102 A Entidades Privadas y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 956 PSI a sincerado el rubro **SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO** por S/10,419,863.85 para el avance del T4-2023.
3. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080401 Por Contrata 1501.080402 Por Administración Directa-Personal 1501.080403 Por Administración Directa-Bienes 1501.080404 Por Administración Directa-Servicios 1501.080903 Para Entidades Privadas y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 956 PSI a sincerado el rubro **EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS** por S/541,423,731.83 para el avance del T4-2023.
4. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1505.0101 Estudios de Preinversión Concluidos 1505.010202 Por Administración Directa-Personal 1505.0201 Elaboración de Expediente Técnico Concluido 1505.020201 Por Contrata 1505.020202 Por Administración Directa-Personal**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 956 PSI a sincerado el rubro **ESTUDIOS Y PROYECTOS** por S/7,930,677.25 para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/65,811,301.92.

Se adjunta el OFICIO N°0078-2024-MIDAGRI-DVDAFIR/PSI-UADM con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.3. UE 1296 PROGRAMA DE DESARROLLO PRODUCTIVO AGRARIO RURAL - AGRORURAL

Programado



La UE 1296 Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural – AGRORURAL, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	95,909.23	535,854.00	-	535,854.00	-
1101.030111	Otras Cuentas Corrientes	430,418.62	-	-	-	-
1101.030113	Donaciones y Transferencias	310.77	301.77	-	301.77	-
1201.0301	Venta De Bienes	5,960.40	117,778.90	109,978.90	117,778.90	1,520.00
1202.04	Depósitos Entregados En Garantía	119,890.79	-	-	-	125,690.79
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación	17,087,554.28	255,995.31	255,995.31	255,995.31	1,836,505.32
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	210,751.30	319.29	-	319.29	210,751.30
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas	-	41,600.87	7,442.11	41,600.87	-
1205.0401	Contratistas	65,448,804.55	3,143,427.36	480,737.53	3,143,427.36	1,284,868.84
1205.0501	Viáticos	4,830.76	6,989.07	1,786.67	6,989.07	-
1205.0601	Encargos Generales Otorgados	160,586,408.66	86,909,076.96	6,935,765.47	86,909,076.96	16,368,618.22
1205.99	Anticipos por Servicios y Otros No recuperados	-	4,830.76	-	4,830.76	-
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	210,751.30	41,600.87	7,442.11	41,600.87	210,751.30
1301.9999	Otros Bienes	39,638.59	39,638.59	39,638.59	39,638.59	-
1309.01	Bienes Y Suministros De Funcionamiento	319.29	319.29	-	319.29	-
1501.080204	Por Administración Directa Servicios	-	66,099.19	66,099.19	66,099.19	-
1501.080401	Por Contrata	101,191,443.09	40,571,679.64	11,902,540.79	40,571,679.64	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	24,828,168.47	13,510,318.82	3,895,926.21	13,510,318.82	20,025,618.44
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	28,374,806.22	21,603,595.28	5,312,311.48	21,603,595.28	21,744,683.03
1501.080903	Para Entidades Privadas y Otros	134,579,153.77	100,686,308.79	12,701,700.34	100,686,308.79	28,409,112.02
1501.089906	Estructuras Concluidas Por Reclasificar	1,854,424.22	-	-	-	-
1503.0101	Para Transporte Terrestre	24,632,821.92	249,820.00	-	249,820.00	-
1503.0102	Para Transporte Aéreo	98,433.88	-	-	-	-
1503.0103	Para Transporte Acuático	16,933.00	-	-	-	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	61,256.00	14,974.88	-	14,974.88	-
1503.020102	Mobiliario De Oficina	4,260.00	8,260.00	-	8,260.00	-
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	1,392.34	-	-	-	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	347,922.21	168,998.33	-	168,998.33	-
1503.020302	Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas	17,857.38	-	-	-	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	85,622.91	5,994.15	-	5,994.15	-
1503.020401	Mobiliario	1,210.00	-	-	-	-
1503.020402	Equipo	12,165.00	19,290.00	-	19,290.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	8,378.00	-	-	-	-



1503.020904	Electricidad Y Electrónica	29,980.02	-	-	-	-
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	0.01	138,448.33	-	138,448.33	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	100,256.00	195,001.00	-	195,001.00	-
1504.0702	Gastos Por La Compra De Bienes	-	15,476.00	-	15,476.00	-
1504.0703	Gastos Por La Contratación De Servicios	-	38,288.48	-	38,288.48	-
1505.010201	Por contrata	-	663,289.74	-	663,289.74	-
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico	-	803,721.61	803,721.61	803,721.61	-
1505.0302	Gastos por la Compra de Bienes	-	111,082.60	-	111,082.60	-
1505.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	-	426,904.12	-	426,904.12	-
1508.010403	Estructuras Concluidas por Reclasificar	1,854,293.22	-	-	-	-
1508.0201	Vehículos	4,404.71	2,346,660.48	-	2,346,660.48	-
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	70,205.13	109,934.54	-	109,934.54	-
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	21.55	21.55	-	21.55	-
2101.010503	IGV Retenciones Por Pagar - Vigentes	64,398.24	64,398.24	-	64,398.24	-
2103.010101	Bienes	-	941,790.00	941,790.00	941,790.00	200,740.17
2103.010102	Servicios	-	-	-	-	541,812.25
2103.010104	Vacaciones Cas	-	1,407,989.13	1,407,989.13	1,407,989.13	-
2103.0201	Activos no financieros	-	-	-	-	16,061,404.92
2103.990901	OTROS	16,838,168.46	535,854.00	-	535,854.00	12,926,805.46
TOTAL		579,319,524.28	275,801,931.94	44,870,865.44	275,801,931.94	119,948,882.06



Avance

Mediante Acta N° 001-2023 la Comisión Funcional de la UE 1296: Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural – AGRORURAL, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1201.0301 Ventas d Bienes**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado saldo de Cuentas por Cobrar S/109,978.90 para el avance del T4-2023.
- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1202.97 Embargos Judiciales en Reclamación 1202.99 Cuentas por Cobrar Diversas**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS por S/263,437.42 para el avance del T4-2023.
- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1205.0401 Contratistas 1205.0501 Viáticos 1205.0601 Encargos Generales**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO por S/7,718,289.67 para el avance del T4-2023



4. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1209.02 Cuentas por Cobrar Diversas**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA (CR) por S/7,442.11 para el avance del T4-2023.
5. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1301.9999 Otros Bienes**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO por S/39,638.59 para el avance del T4-2023.
6. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080204 Por Administración Directa-Bienes 1501.080401 Por Contrata 1501.080403 Por Administración Directa-Bienes 1501.080404 Por Administración Directa-Servicios 1501.080903 Para Entidades Privadas y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro CUENTAS EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS por S/33,878,578.01 para el avance del T4-2023.
7. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1505.0201 Elaboración de Expediente Técnico**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro ESTUDIOS Y PROYECTOS por S/803,721.61 para el avance del T4-2023.
8. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 2103.010101 Bienes 2103.010104 Vacaciones Cas**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1296 AGRORURAL a sincerado el rubro CUENTAS POR PAGAR por S/2,349,779.13 para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/119,948,882.06.

Se adjunta el OFICIO N°040-2024-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-AGRO RURAL-DE/UA con el cual presenta su avance del T4-2023.

UE 1297 PROGRAMA DE COMPENSACION PARA LA COMPETITIVIDAD – AGROIDEAS

Programado

La UE 1297: AGROIDEAS, presento el Oficio N°067-2024-MIDAGRI-AGROIDEAS como avance para el periodo T4-2023, en el cual manifiestan que dan por concluido su Plan de Depuración y Sinceramiento Contable.

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1205.0501	Viáticos	-	6,500.80	-	6,500.80	-
1508.020501	Vehículos en afectación en uso	-	-	-	-	-
2103.990901	Otros	-	3,520.00	-	3,520.00	-
TOTAL		-	10,020.80	-	10,020.80	-

Se adjunta el OFICIO N°0067-2024-MIDAGRI-AGROIDEAS con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.5 UE 1327 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES - PEPT**Programado**

La UE 1327: PEPT presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CODIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGR. INICIAL	TOTAL PROGRA. ACTUAL.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO DE EJECUTAR FINAL
1202.0201	Certificados De Reembolso Por Reclamar- Essalud	10,298.00	10,298.00	-	10,298.00	-
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	-	94,106.02	-	94,106.02	-
1202.97	Embargos Judiciales en Reclamación	-	36,777.64	-	36,777.64	-
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	10,326,255.91	11,341,957.62	-	11,341,957.62	-
1203.98	Otros Préstamos	6,394,652.67	5,491,787.19	-	5,491,787.19	-
1203.99	Préstamos De Dudosa Recuperación	0	1,541.00	-	1,541.00	-
1305.02	Suministros Diversos	50,856.92	50,856.92	-	50,856.92	-
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	-	74,757.28	-	74,757.28	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	-	17,094,671.74	-	17,094,671.74	-
1501.080401	Por Contrata	116,828.87	663,436.32	-	663,436.32	-
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	730,912.14	720,242.97	-	720,242.97	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	755,358.00	405,793.82	-	405,793.82	-
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	23,960.00	40,470.76	-	40,470.76	-
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	12,069,916.59	7,685,802.13	-	7,685,802.13	-
1501.080903	Para Entidades Privadas y Otros	796,499.91	2,990,428.47	-	2,990,428.47	-
1501.089901	Por Contrata	-	41,453.92	-	41,453.92	-
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	179,929.20	-	-	-	-
1505.010201	Por Contrata	581,537.00	-	-	-	-
1505.010204	Por Administración Directa - Servicios	10,500.00	-	-	-	-
1505.010205	Por Administración Directa - Otros	3,962,409.09	2,244,942.13	-	2,244,942.13	-
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	36,580.00	-	-	-	36,580.00
1505.020201	Por Contrata	160,740.00	-	-	-	160,740.00
1505.020205	Por Administración Directa - Otros	2,187,741.24	-	-	-	2,187,741.24
1507.0105	Árboles Frutales	2,835,316.64	-	-	-	2,835,316.64
1507.0302	Software	297,391.55	216,807.53	-	216,807.53	-
1507.0399	Otros Activos Intangibles	48,068.79	48,068.79	-	48,068.79	-
1508.010201	Edificios O Unidades No Residenciales	-	44,727.31	-	44,727.31	-
1508.0103	Estructuras	-	11,000,250.36	-	11,000,250.36	-
1508.0302	Activos Intangibles	-	264,876.14	-	264,876.14	-
2103.990901	OTROS	-	3,435,461.51	-	3,435,461.51	-
2501.03	Intereses Diferidos	9,535,204.08	9,065,025.16	-	9,065,025.16	-
TOTAL		51,110,956.60	73,064,540.73	-	73,064,540.73	5,220,377.88

Avance

Mediante Acta N°02-2024-PEBPT-MIDAGRI la Comisión Funcional de la UE 1327: Proyecto Especial Binacional Puyango Tumbes - PEBPT, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

1. No existe ejecución en el periodo T4-2023, por tanto, se refleja un saldo por depurar a la presentación del T4-2023 de S/5,220,377.88

Se adjunta el OFICIO N°0075-2024-MIDAGRI-DVDAFIR/PEBPT-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.6 UE 1328 PROYECTO ESPECIAL JEQUETEPEQUE ZAÑA - PEJEZA**Programado**

La UE 1328: PEJEZA presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas Contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1501.030401	Infraestructura Agrícola - Costo	-	16,114,262.52	-	16,114,262.52	-
1501.080401	Por Contrata	-	16,110,698.45	-	16,110,698.45	-
1503.0101	Para Transporte Terrestre	30,240.00	0	-	0	-
1503.04	Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir	3,488.00	3,488.00	-	3,488.00	-
1505.010201	Por Contrata	25,000.00	8,853,100.65	-	8,853,100.65	-
1505.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	-	3,564.07	-	3,564.07	-
1507.0102	Animales Reproductores	-	22,740.50	22,740.50	22,740.50	-
2101.010501	IGV Cuenta Propia - Vigentes	20,824.50	6,674.31	-	6,674.31	-
2103.990901	Otros	84,801.60	25,587.50	-	25,587.50	-
TOTAL		164,354.10	41,140,116.00	22,740.50	41,140,116.00	-

Avance

Mediante Acta N°001-2024-MIDAGRI-PEJEZA la Comisión Funcional de la UE 1328: Proyecto Especial Jequetepeque Zaña-PEJEZA, aprueba la reprogramación de sus saldos a sincerar para el T4-2023 de las siguientes cuentas contables:

1. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1507.0102 Animales Reproductores**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1328 PEJEZA a sincerado saldo de OTROS ACTIVOS S/22,740.50 para el avance del T4-2023.

Se adjunta el OFICIO N°0099-2024-MIDAGRI-PEJEZA-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.7 UE 1329 PROYECTO ESPECIAL SIERRA CENTRO SUR - PESCS**Programado**

La UE 1329: PESCS presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

Código de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	90,000.00	-	-	-	-
1101.1209	Canon, Sobre Canon, Regalías, Renta de Aduanas, y Participaciones - RD - CUT	21,557.38	-	-	-	-
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	4,994,900.42	207,529.96	-	207,529.96	-
1205.0401	Contratistas	1,139,239.68	-	-	-	-
1205.0501	Viáticos	3,840.00	4,480.00	-	4,480.00	-
1205.0601	ENCARGOS GENERALES OTORGADOS	1,338,666.72	311,491.96	-	311,491.96	-
1209.02	Cuentas Por Cobrar Diversas	-	207,529.96	-	207,529.96	-
1501.030201	Infraestructura Vial - Costo	5,612,140.63	1,546,526.73	-	1,546,526.73	-
1501.030301	Infraestructura Eléctrica - Costo	153,420.71	-	-	-	-
1501.030401	Infraestructura Agrícola - Costo	7,226,427.40	197,500.00	-	197,500.00	-
1501.030501	Agua Y Saneamiento - Costo	2,881,436.97	2,034,841.35	-	2,034,841.35	-
1501.039901	Otras Estructuras - Costo	2,763,961.36	452,744.00	-	452,744.00	-
1501.070202	Por Administración Directa - Personal	132,772.78	132,772.78	-	132,772.78	-
1501.070203	Por Administración Directa - Bienes	265,545.51	265,545.51	-	265,545.51	-
1501.070204	Por Administración Directa - Servicios	44,257.60	44,257.60	-	44,257.60	-
1501.070602	Por Administración Directa - Personal	313,288.79	313,288.79	-	313,288.79	-
1501.070603	Por Administración Directa - Bienes	626,577.61	626,577.61	-	626,577.61	-
1501.070604	Por Administración Directa - Servicios	104,429.61	104,429.61	-	104,429.61	-
1501.080201	Por Contrata	797,896.01	165,572.55	-	165,572.55	-
1501.080202	Por Administración Directa - Personal	16,035.41	-	-	-	-
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	103,129.22	61,013.92	-	61,013.92	-
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	2,632,954.40	767,640.60	-	767,640.60	-
1501.080302	Por Administración Directa - Personal	689,329.19	399,596.88	-	399,596.88	-
1501.080303	Por Administración Directa - Bienes	1,689,456.31	998,288.34	-	998,288.34	-
1501.080304	Por Administración Directa - Servicios	1,017,729.21	908,869.78	-	908,869.78	-
1501.080401	Por Contrata	38,904,453.57	9,933,876.13	4,648,761.73	9,933,876.13	-
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	23,234,411.31	6,572,420.83	4,579,928.85	6,572,420.83	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	22,844,829.09	7,942,659.47	4,938,722.44	7,942,659.47	-

1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	21,055,717.43	5,960,241.39	3,643,885.41	5,960,241.39	-
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	650,698.20	624,560.60	624,560.60	624,560.60	-
1501.080501	Por Contrata	793,795.57	793,795.57	-	793,795.57	-
1501.080503	Por Administración Directa - Bienes	983,162.20	188,749.48	-	188,749.48	-
1501.080504	Por Administración Directa - Servicios	2,069,913.64	1,359,063.83	-	1,359,063.83	-
1501.080602	Por Administración Directa - Personal	59,592.35	59,592.35	-	59,592.35	-
1501.080603	Por Administración Directa - Bienes	239,985.39	239,985.39	-	239,985.39	-
1501.080604	Por Administración Directa - Servicios	324,441.21	324,441.21	-	324,441.21	-
1501.089902	Por Administración Directa - Personal	9,952,759.05	4,858,027.51	1,445,839.31	4,858,027.51	-
1501.089903	Por Administración Directa - Bienes	11,229,668.10	6,130,497.80	3,200,955.59	6,130,497.80	-
1501.089904	Por Administración Directa - Servicios	10,880,331.58	8,134,186.50	4,584,836.38	8,134,186.50	-
1501.089905	Por Administración Directa - Otros	120,166.19	114,016.19	114,016.19	114,016.19	-
1501.089908	Otras Estructuras en Construcción	129,271.48	129,271.48	-	129,271.48	-
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	-	1,124,500.00	-	1,124,500.00	-
1505.010201	Por Contrata	1,134,789.43	1,238,389.43	-	1,238,389.43	-
1505.010203	Por Administración Directa - Bienes	8,260.50	8,260.50	-	8,260.50	-
1505.010204	Por Administración Directa - Servicios	448,843.90	448,843.90	-	448,843.90	-
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	-	2,060,937.08	-	2,060,937.08	-
1505.020201	Por Contrata	1,541,986.93	1,016,777.12	-	1,016,777.12	-
1505.020202	Por Administración Directa - Personal	59,830.00	59,830.00	-	59,830.00	-
1505.020203	Por Administración Directa - Bienes	108,250.96	108,250.96	-	108,250.96	-
1505.020204	Por Administración Directa - Servicios	1,432,070.00	1,432,070.00	-	1,432,070.00	-
1508.0103	Estructuras	2,726,059.97	-	-	-	-
1508.0201	Vehículos	-	95,486.75	95,486.75	95,486.75	-
1508.0202	maquinaria, Equipo, Mobiliario y Otros	-	82,800.35	82,800.35	82,800.35	-
2101.030101	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	573.4	-	-	-	-
2102.0402	Vacaciones	-	1,941.40	-	1,941.40	-
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	85,424.99	4,575.01	-	4,575.01	-
2103.06	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	90,000.00	-	-	-	-
TOTAL		185,768,279.36	70,798,546.16	27,959,793.60	70,798,546.16	-

Avance

Mediante Acta N°001-2024-MIDAGRI-PESCS la Comisión Funcional de la UE 1329: Proyecto Especial Sierra Centro Sur - PESCS, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

1. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080401 Por Contrata 1501.080402 Por Administración Directa – Personal 1501.080403 Por Administración Directa**

-Bienes 1501.080404 Por Administración Directa -Servicios 1501.080405 Por Administración Directa -Otros 1501.089902 Por Administración Directa Personal 1501.089903 Por Administración Directa Bienes 1501.089904 Por Administración Directa Servicios 1501.089905 Por Administración Directa Otros, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1329 SIERRA CENTRO SUR a sincerado saldo de EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS por S/27,781,506.50 para el avance del T4-2023.

2. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1508.0201 Vehículos 1508.0202 Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1329 SIERRA CENTRO SUR a sincerado el rubro DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR) por S/178,287.10 para el avance del T4-2023.

Se adjunta el OFICIO N°0079-2024-MIDAGRI-PESCS-1601 con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.8 UE 1330 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL LAGO TITICACA - PEBLT

Programado

La UE 1330: Proyecto Especial Lago Titicaca-PEBLT presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.1210	Endeudamiento CUT	-	4,891,477.70	-	4,891,477.70	-
1301.9999	Otros bienes	-	391,379.24	-	391,379.24	-
1501.080401	Por contrata - Infraestructura Agrícola Irrigación Azángaro	5,337,743.20	-	-	-	-
1501.080402	Por Administración Directa Personal	10,280,761.09	2,261,318.74	-	2,261,318.74	-
1501.080403	Por Administración Directa Bienes	-	1,523,631.73	-	1,523,631.73	-
1501.080404	Por Administración Directa Servicios	-	1,660,273.32	-	1,660,273.32	-
1501.080405	Por Administración Directa Otros	-	1,597,081.18	-	1,597,081.18	-
1503.0501	Otros bienes	329,820.80	329,822.75	-	329,822.75	-
TOTAL		15,948,325.09	12,654,984.66	-	12,654,984.66	-

Avance

Mediante Acta N°001-2024 la Comisión Funcional de la UE 1330: Proyecto Especial Lago Titicaca - PEBLT, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento contable al 100%.

Se adjunta el OFICIO N°0073-2024-MIDAGRI-PEBLT-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.9 UE 1331 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA CUENCA DEL RÍO DEL PUTUMAYO – PEBDICP

Programado

La UE 1331: Proyecto Especial Binacional de Desarrollo Integral de la Cuenca del Río del Putumayo – PEBDICP, presentó como avance para el periodo T4-2023 la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1202.04	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	-	-	-	-	3,000.00
1202.98	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	-	-	-	-	-
1205.0501	VIATICOS	-	-	-	-	51,870.00
1205.0502	ENTREGAS A RENDIR CUENTA	-	-	-	-	800.00
1501.020201	INSTALACIONES EDUCATIVAS COSTO	-	4,781,250.72	-	4,781,250.72	-
1501.070802	POR TRANSFEREIR - EDIFICIOS NO RESID CONSTRUIDOS	-	26,940,349.09	-	26,940,349.09	-
1501.080403	POR ADMINISTRACION DIRECTA-BIENES	-	396,316.00	396,316.00	396,316.00	-
1501.080404	POR ADMINISTRACION DIRECTA SERVICIOS	-	458,894.86	458,894.86	458,894.86	-
1501.080902	POR TRANSFERIR- ESTRUCTURAS CONSTRUIDA PARA OTRAS INSTITUCIONES	-	-	-	-	-
1501.030101	POR DISTRIBUIR- ESTRUCTURAS	-	3,471,295.77	-	3,471,295.77	-
1505.0101	ESTUDIOS DE PRE INVERSION CONCLUIDOS	-	1,278,422.90	-	1,278,422.90	-
1508.010201	EDIFICIOS O UNIDADES NO RESIDENCIALES- DEPRECIACION	-	2,675,655.85	-	2,675,655.85	-
1508.0103	ESTRUCTURAS- DEPRECIACION	-	347,129.58	-	1,041,388.74	-
TOTAL		-	40,349,314.77	855,210.86	41,043,573.93	55,670.00

Avance

Mediante Acta De Reunión de la Comisión de Depuración y Sinceramiento Contable-PEBDICP la Comisión Funcional de la UE 1331: Proyecto Especial Binacional de Desarrollo Integral de la Cuenca del Río del Putumayo – PEBDICP, con fecha 17 de enero 2024 aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023 de las siguientes cuentas contables:

- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080403 Por Administración Directa -Bienes 1501.080404 Por Administración Directa -Servicios**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1331 Proyecto Especial Binacional de Desarrollo Integral de la Cuenca del Río del Putumayo – PEBDICP a sincerado saldo de EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS por S/855,210.86 para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/55,670.00.

Se adjunta el OFICIO N°0025-2024-2024-MIDAGRI-PEBDICP-UA con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.10 UE 1332 PROYECTO ESPECIAL JAEN SAN IGNACIO BAGUA - PEJSIB

Programado

la UE 1332: PEJSIB, presentó como avance para el periodo T4-2023 la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030105	Donaciones	0.66	-	-	-	-
1101.030106	Transferencias	0.33	-	-	-	-
1101.1205	Transferencias - CUT	1,073.59	-	-	-	-
1205.0401	Contratistas	821,885.71	821,885.71	-	821,885.71	-
1205.0501	Viáticos	469.00	-	-	-	-
1305.02	Suministros Diversos	716,060.56	-	-	-	-
1501.080401	Por Contrata	4,709,436.97	4,709,436.97	-	4,709,436.97	-
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	2,779,539.92	2,779,539.92	-	2,779,539.92	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	4,125,486.97	2,543,090.48	-	2,543,090.48	-
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	741,017.77	741,017.77	-	741,017.77	-
1501.080903	Para Entidades Privadas y Otros	-	16,836,733.33	-	16,836,733.33	-
TOTAL		13,894,971.48	19,272,958.60	28,431,704.19	-	28,431,704.19



Avance

Mediante Acta N°001-2024-PEJSIB-MIDAGRI la Comisión Funcional de la UE 1332: Proyecto Especial Jaén San Ignacio Bagua - PEJSIB, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

En relación al avance T4-2023 la UE 1332 Bagua no ha tenido ejecución por culminar su programación al **100%**.

Se adjunta el OFICIO N°047-2024-MIDAGRI-PEJSIB-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.11 UE 1333 PROYECTO ESPECIAL ALTO HUALLAGA-PEAH

Programado

La UE 1333: Proyecto Especial Alto Huallaga - PEAH, presentó como avance para el periodo T4-2023 en el plan de depuración y sinceramiento.

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1201.0402	Renta de la Propiedad Real	73,539.20	-	-	-	73,539.20
1202.0802	Responsabilidad fiscal	41,850.80	-	-	-	41,850.80

1202.99	Cuentas por cobrar dudosa recuperación	54,320.39	-	-	-	54,320.39
1203.98	Otros Prestamos	72,871.97	-	-	-	72,871.97
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	-	2,775,546.64	-	2,847,286.49	-
1501.080903	Para Entidades Privadas y Otros	44,547,401.36	44,547,401.36	3,951,899.06	44,547,401.36	-
1505.0101	Estudios de Preinversión concluidos	2,730,184.53	1,224,704.93	-	1,224,704.93	-
1505.010201	Por Contrata	197,650.82	197,650.82	-	197,650.82	-
1505.0201	Elaboración de Expediente técnico concluido	3,191,894.88	1,723,402.87	-	1,455,562.87	-
1505.020201	Por Contrata	1,781,611.64	-	-	-	-
1505.020202	Por Administración directa-Personal	-	-	-	-	-
1505.020204	Por Administración directa-Servicio	413,326.50	-	-	-	-
TOTAL		53,104,652.09	50,468,706.62	3,951,899.06	50,272,424.47	242,582.36

Avance

Mediante Acta N°001-2024-PEAH la Comisión Funcional de la UE 1333: Proyecto Especial Alto Huallaga - PEAH, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080903 Para Entidades Privadas y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1333 Alto Huallaga a sincerado saldo de EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS por S/3,951,899.06 para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/242,582.36.

Se adjunta el OFICIO N°030-2024-MIDAGRI-PEAH-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.12 UE 1334 PROYECTO ESPECIAL PICHIS PALCAZU-PEPP

Programado

La UE 1334: PEPP, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CODIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGR. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1202.9802	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	823,993.25	-	-	-	823,993.25
1205.0501	Viáticos	13,010.60	8,007.00	-	8,007.00	
1501.020101	Edificios Administrativos - Costo	868,280.78	-	-	-	
1501.080201	Por Contrata	2,052,158.34	2,052,158.34	-	2,052,158.34	
1501.080202	Por Administración Directa - Personal	312,071.01	316,542.93	-	316,542.93	
1501.080203	Por Administración Directa - Bienes	354,826.50	405,973.50	-	405,973.50	
1501.080204	Por Administración Directa - Servicios	202,882.06	202,882.06	-	202,882.06	

1501.080205	Por Administración Directa - Otros	721,949.83	847,532.87	-	847,532.87	
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	9,523,421.89	9,523,421.89	-	9,523,421.89	
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	22,973,328.97	22,973,328.97	-	22,973,328.97	
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	5,623,221.06	5,623,221.06	-	5,623,221.06	
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	2,963,109.00	2,963,339.00	-	2,963,339.00	
1501.089901	Por Contrata	4,270,351.82	135,672.00	-	135,672.00	
1501.089902	Por Administración Directa - Personal	-	6,152,838.06	-	6,152,838.06	
1501.089905	Por Administración Directa - Otros	-	528,402.27	-	528,402.27	
1501.089906	Estructuras Concluidas Por Reclasificar	-	41,083,310.92	-	41,083,310.92	
1502.010101	Terrenos Urbanos - Costo	243,284.35	-	-	-	
1502.010201	Terrenos Rurales - Costo	35,326.02	-	-	-	
1505.0101	Estudios de Preinversión Concluidos	-	441,984.00	-	441,984.00	
1505.010205	Por Administración Directa - Otros	2,042,994.00	1,433,858.50	-	1,433,858.50	
1505.0201	Elaboración de Expediente Técnico Concluido	-	886,164.54	-	886,164.54	
1505.020205	Por Administración Directa - Otros	1,810,733.98	1,428,310.87	-	1,428,310.87	
1505.0301	Gastos Por La Contratación De Personal	-	90.00	-	90.00	
1505.0303	Gastos Por La Contratación De Servicios	-	8,417.00	-	8,417.00	
1507.0102	Animales Reproductores	467,592.00	-	-	-	467,592.00
1507.0302	Software	36,977.42	-	-	-	36,977.42
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-	23,834.98	-	23,834.98	
1508.0401	Agotamiento De Bienes Agropecuarios, Mineros Y Otros	-	86,154.90	-	86,154.90	
2101.010201	Renta 4Ta. Categoría - Vigentes	4,306.00	-	-	-	200.00
2101.010602	Impuestos Y Contribuciones Derogados - Vencidas	70.00	-	-	-	70.00
2101.019902	Otros - Vencidas	451,299.00	-	-	-	451,299.00
2101.030104	Régimen De Prestaciones De Salud - Vencidas	277,778.00	-	-	-	227,628.00
2101.030202	Sistema Nacional De Pensiones - Vencidas	321,766.00	-	-	-	321,766.00
2103.990901	OTROS	5,152,209.00	-	-	-	5,152,209.00
TOTAL		61,546,940.88	97,125,445.66	-	97,125,445.66	7,481,734.67

Avance

Mediante Acta N°001-2024-PEPP-CDS la Comisión Funcional de la UE 1334: Proyecto Especial Pichis Palcazu - PEPP, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

No se ejecutó programación para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/7,481,734.67.

Se adjunta el OFICIO N°0062-2024-MIDAGRI-PEPP-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.13 UE 1593 PROYECTO ESPECIAL DE DESARROLLO DEL VALLE DE LOS RIOS APURIMAC ENE Y MANTARO - PROVRAEM

Programado

La UE 1593: PROVRAEM, presentó avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

Código de cuenta contable	Descripción de cuenta contable	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	Total Ejecución Acumulada	Saldo por ejecutar FINAL
1301.9999	Otros Bienes	236,613.51	210,582.21	-	210,582.21	-
1501.080402	Por Administración Directa - Personal	-	9,265,649.79	-	9,265,649.79	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	-	8,701,433.10	-	8,701,433.10	-
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	-	5,119,938.34	-	5,119,938.34	-
1501.080405	Por Administración Directa - Otros	-	391,548.90	-	391,548.90	-
1503.0101	Para Transporte Terrestre	-	149,800.00	-	149,800.00	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	-	38,992.11	-	38,992.11	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	-	49,260.00	-	49,260.00	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	-	43,864.00	-	43,864.00	-
1503.020502	Equipo De Uso agrícola Y Pesquero	-	7,650.00	-	7,650.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	-	2,800.00	-	2,800.00	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	-	7,300.00	-	7,300.00	-
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	-	40,588.36	-	40,588.36	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	-	126,625.00	-	126,625.00	-
2103.990201	Laudos Arbitrales Nacionales	-	41,614.45	-	41,614.45	-
TOTAL		236,613.51	24,197,646.26	-	24,197,646.26	-

Avance

Mediante Acta N°001-2024-PEAH la Comisión Funcional de la UE 1333: Proyecto Especial Alto Huallaga - PEAH, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1501.080903 Para Entidades Privadas y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1333 Alto Huallaga a sincerado saldo de EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS por S/3,951,899.06 para el avance del T4-2023.

Cabe precisar que se culmina el avance T4-2023 con un saldo por sincerar de S/242,582.36.

Se adjunta el OFICIO N°030-2024-MIDAGRI-PEAH-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.14 UE 1594 PROYECTO ESPECIAL DATEM DEL MARAÑÓN – ALTO AMAZONAS – LORETO – CONDORCANQUI – PEDAMAALC

Programado

La UE 1594: PEDAMAALC, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC	TOTAL EJECUCIÓN ACTUALIZADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.030102	Recursos Directamente Recaudados	13,848.00	-	-	-	-
1101.050101	Fondos Sujetos a Restricción - Banco de la Nación	90,409.11	1,550.12	-	1,550.12	-
1202.0802	Responsabilidad Fiscal	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-
1202.99	Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-
1501.080403	Por Administración Directa - Bienes	-	53,890.00	-	53,890.00	-
1501.080404	Por Administración Directa - Servicios	-	1,239,142.82	-	1,239,142.82	-
1503.0101	Para Transporte Terrestre	-	232.66	232.66	232.66	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	-	7,104.60	7,104.60	7,104.60	-
1503.020102	Mobiliario De Oficina	-	13,695.00	13,695.00	13,695.00	-
1503.020201	Maquinas Y Equipos Educativos	-	21,150.00	21,150.00	21,150.00	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	-	41,654.80	41,654.80	41,654.80	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	-	8,300.00	8,300.00	8,300.00	-
1503.020402	Equipo	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-
1503.020502	Equipo De Uso agrícola Y Pesquero	-	2,075.00	2,075.00	2,075.00	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	-	1,370.90	1,370.90	1,370.90	-
1503.020904	Electricidad Y Electrónica	-	22,955.00	22,955.00	22,955.00	-
1503.020905	Equipos E Instrumentos De Medición	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-
1503.020906	Equipos Para Vehículos	-	93,552.78	93,552.78	93,552.78	-
1503.020999	Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	-	49,161.57	49,161.57	49,161.57	-
1505.020204	Por Administración Directa - Servicios	610,000.00	790,000.00	-	790,000.00	-
1505.0302	Gastos por la Compra de Bienes	6,896,161.84	2,673,754.64	-	2,673,754.64	-
1505.0303	Gastos por la Contratación de Servicios	19,550,473.11	9,621,509.47	-	9,621,509.47	-
1508.0201	Vehículos	-	8,746.35	8,746.35	8,746.35	-
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-	94,658.94	94,658.94	94,658.94	-
2103.010104	Vacaciones CAS	308,057.90	212,640.62	-	212,640.62	-
2103.03	Depósitos Recibidos En Garantía	90,409.11	1,550.12	-	1,550.12	-
TOTAL		27,560,359.07	14,972,195.39	378,157.60	14,972,195.39	-

Avance

Mediante Acta N°003-2023-CDS/PEDAMAALC la Comisión Funcional de la UE 1594: Proyecto Especial Datem del Maraón – Alto Amazonas – Loreto – Condorcanqui – PEDAMAALC, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

1. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1202.0802 Responsabilidad Fiscal 1202.99 Cuentas Por Cobrar Diversas De Dudosa Recuperación**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1594 PEDAMAALC a sincerado saldo de CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS por S/2,000.00 para el avance del T4-2023.
2. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1503.0101 Para Transporte Terrestre 1503.020101 Maquinas Y Equipos De Oficina 1503.020102 Mobiliario De Oficina 1503.020201 Maquinas Y Equipos Educativos 1503.020301 Equipos Computacionales Y Periféricos 1503.020303 Equipos De Telecomunicaciones 1503.020402 Equipo 1503.020502 Equipo De Uso agrícola Y Pesquero 1503.020901 Aire Acondicionado Y Refrigeración 1503.020904 Electricidad Y Electrónica 1503.020905 Equipos E Instrumentos De Medición 1503.020906 Equipos Para Vehículos 1503.020999 Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1594 PEDAMAALC a sincerado saldo de MAQUINARIA, EQUIPO Y OTROS por S/272,752.31 para el avance del T4-2023.
3. Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1508.0201 Vehículos 1508.0202 Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1594 PEDAMAALC a sincerado saldo de DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR) por S/103.405.29 para el avance del T4-2023.



Se adjunta el OFICIO N°0028-2024-MIDAGRI-PEDAMAALC-DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.15 UE 1631 GESTION DE PROYECTOS SECTORIALES – UEGPS

Programado

La UE 1631: UEGPS, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1205.0501	Viáticos	10,573.20	5,399.20	-	5,399.20	-
1503.020101	Maquinas Y Equipos De Oficina	-	731.6	-	731.6	-
1503.020301	Equipos Computacionales Y Periféricos	-	43,499.52	-	43,499.52	-
1503.020303	Equipos De Telecomunicaciones	-	6,171,424.52	6,005,442.58	6,171,424.52	-
1503.020901	Aire Acondicionado Y Refrigeración	-	3,000.00	-	3,000.00	-
1503.020904	Electricidad y Electrónica	-	57,427.25	57,427.25	57,427.25	-
1504.0403	Gastos Por La Contratación De Servicios	-	4,225.00	-	4,225.00	-
1505.0302	Gastos Por La Compra De Bienes	-	890.5	-	890.5	-

1507.0302	Software	-	3,459,396.38	1,996,954.14	3,459,396.38	-
1507.0399	Otros Activos Intangibles	-	517,620.04	498,596.64	517,620.04	-
1508.0202	Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.	-	3,588,690.23	3,479,682.13	3,588,690.23	-
1508.0302	Activos Intangibles	-	3,474,807.59	2,105,219.39	3,474,807.59	-
2103.010104	Vacaciones CAS	-	19,688.89	-	19,688.89	-
2103.0201	Activos no Financieros por Pagar	-	46,570.91	10,136.90	46,570.91	-
2103.990901	Otros	-	18,908.33	18,908.33	18,908.33	-
TOTAL			10,573.20	17,412,279.96	14,172,367.36	17,412,279.96

Avance

Mediante Acta N° 001-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-UEGPS-CDS, de fecha 22 de enero de 2024 la Comisión Funcional de la UE 1631: Gestión de Proyectos Sectoriales – UEGPS, aprueba el Informe de avance del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable periodo T4-2023, a través del cual se informa la depuración y/o sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1503.020303 Equipos De Telecomunicaciones 1503.020904 Electricidad y Electrónica**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1631 UEGPS a sincerado saldo de MAQUINARIAS, EQUIPOS, MOBILIARIO Y OTROS por S/6,062,869.83 para el avance del T4-2023.
- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1507.0302 Software 1507.0399 Otros Activos Intangibles**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1631 UEGPS a sincerado saldo de OTROS ACTIVOS por S/2,495,550.78 para el avance del T4-2023.
- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 1508.0202 Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros 1508.0302 Activos Intangibles**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1631 UEGPS a sincerado saldo de DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR) por S/5,584,901.52 para el avance del T4-2023.
- Respecto a las **CUENTAS CONTABLES 2103.0201 Activos no Financieros por Pagar 2103.990901 Otros**, en el marco de las acciones del Proceso de Depuración y Sinceramiento Contable del Pliego 013: MIDAGRI, la Comisión Funcional de la UE 1631 UEGPS a sincerado saldo de CUENTAS POR PAGAR por S/29,045.23 para el avance del T4-2023.

Se adjunta el OFICIO N°028-2024-MIDAGRI-DVDAFIR/UEGPS/DA con el cual presenta su avance del T4-2023.

5.16 UE 1634 FONDO SIERRA AZUL - UEFSA

Programado

La UE 1634: Fondo Sierra Azul - UEFSA, presentó como avance para el periodo T4-2023, la depuración y sinceramiento de las siguientes cuentas contables:

CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE	TOTAL PROGRAM. INICIAL	TOTAL PROGRAM. ACTUALIZ.	T-4 EJEC.	TOTAL EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR FINAL
1101.050101	Fondos Sujetos a Restricción	54,837.02	-	-	-	-
1202.04	Depósitos Entregados En Garantía	-	28,000.00	-	28,000.00	-
1205.0102	Seguro de Vehículos	-	1,275.12	-	1,275.12	-
1205.0199	Otros Seguros de Bienes Muebles e Inmuebles	-	8,043.90	-	8,043.90	-
1205.0501	Viáticos	-	7,266.50	-	7,266.50	-
1205.0502	Otras Entregas a Rendir Cuentas	-	824,223.98	-	824,223.98	-
1501.080403	Por Administración Directa	13,639,695.00	571,357.30	-	571,357.30	-
1501.080404	Por Administración Directa	44,742,785.39	3,350,061.98	-	3,350,061.98	-
1501.080902	Estructuras concluidas por Transferir	-	94,083,403.42	-	94,083,403.42	-
1503.0701	Vehículos de afectación en uso	12,545.00	-	-	-	-
1505.010202	Estudios de Preinversión - Por Administración Directa - Personal	-	525,990.70	-	525,990.70	-
1505.010203	Estudios de Preinversión - Por Administración Directa - Bienes	-	8,222.00	-	8,222.00	-
1505.010204		-	90,701.48	-	90,701.48	-
1505.0303		-	42,589.30	-	42,589.30	-
2103.010101	Estudios de Preinversión - Por Administración Directa - Servicios	-	977.43	-	977.43	-
2103.010104	Cuentas Por Pagar - Bienes	215,021.94	51,490.22	-	51,490.22	-
TOTAL		58,664,884.35	99,593,603.33	-	99,593,603.33	-

No presenta ejecución en el T4-2023 por culminación de ejecución a la programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable al **100%**.

Se adjunta el OFICIO N°109-2024-MIDAGRI-DVDAFIR-UEFSA/DE con el cual presenta su avance del T4-2023.

V. CONCLUSIONES

- 1) La **UE 155 ADMINISTRACIÓN CENTRAL**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/262,991,435.89; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/257,712,151.56 equivalente al 97.99%; quedando como saldo el importe de S/5,279,284.33 del total del PDS.
- 2) La **UE 956 PROGRAMA SUBSECTORIAL DE IRRIGACION - PSI**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/1,555,985,503.26; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 1,490,174,201.34 equivalente al 95.77%; quedando como saldo el importe de S/ 65,811,301.92 del total del PDS.
- 3) La **UE 1296 PROGRAMA DE DESARROLLO PRODUCTIVO AGRARIO RURAL - AGRORURAL** ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/395,750,814.00; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 275,801,931.94 equivalente al 69.69%; quedando como saldo el importe de S/ 119,948,882.06 del total del PDS.
- 4) La **UE 1297 PROGRAMA DE COMPENSACION PARA LA COMPETITIVIDAD - AGROIDEAS**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y

Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/10,020.80; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 10,020.80 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.

- 5) La **UE 1327 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES - PEPT**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/78,284,918.61; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 73,064,540.73 equivalente al 93.33%; quedando como saldo el importe de S/ 5,220,377.88 del total del PDS.
- 6) La **UE 1328 PROYECTO ESPECIAL JEQUETEPEQUE ZAÑA - PEJEZA**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/41,140,116.00; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 41,140,116.00 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 7) La **UE 1329 PROYECTO ESPECIAL SIERRA CENTRO - PECS**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/70,798,546.16; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 70,798,546.16 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 8) La **UE 1330 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL LAGO TITICACA - PEBLT**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/12,654,984.66; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 12,654,984.66 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 9) La **UE 1331 PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL DE LA CUENCA DEL RÍO DEL PUTUMAYO – PEBDICP**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/41,099,243.93; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/41,043,573.93 equivalente al 99.86%; quedando como saldo el importe de S/55,670.00 del total del PDS.
- 10) La **UE 1332 PROYECTO ESPECIAL JAEN SAN IGNACIO BAGUA - PEJSIB**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/28,431,704.19; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 28,431,704.19 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 11) La **UE 1333 PROYECTO ESPECIAL ALTO HUALLAGA - PEAH**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/50,515,006.83; habiendo ejecutado en el periodo T4-2023 un total de S/50,272,424.47 equivalente al 99.52%; quedando como saldo el importe de S/242,582.36 del total del PDS.
- 12) La **UE 1334 PROYECTO ESPECIAL PICHIS PALCAZU - PEPP**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/ 104,607,180.33; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 97,125,445.66 equivalente al 92.85%; quedando como saldo el importe de S/ 7,481,734.67 del total del PDS.
- 13) La **UE 1593 PROYECTO ESPECIAL DE DESARROLLO DEL VALLE DE LOS RIOS APURIMAC ENE Y MANTARO - PROVRAEM**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/24,197,646.26; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 24,197,646.26 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.



- 14) La **UE 1594 PROYECTO ESPECIAL DATEM MARAÑÓN ALTO AMAZONAS LORETO CONDORCANQUI - PEDAMAALC**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/14,972,195.39: habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 14,972,195.39 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 15) La **UE 1631 GESTION DE PROYECTOS SECTORIALES - UEGPS**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/17,412,279.96; habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 17,412,279.96 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.
- 16) La **UE 1634 FONDO SIERRA AZUL - UEFSA**, ha actualizado su programación del Plan de Depuración y Sinceramiento Contable hasta por el importe de S/99,593,603.33: habiendo ejecutado al periodo T4-2023 un total de S/ 99,593,603.33 equivalente al 100%; no quedando saldo por depurar.

VI. RECOMENDACIONES

Del análisis efectuado a la presentación de avances de los Planes de Depuración y Sinceramiento Contable de las Unidades Ejecutoras que conforman el Pliego 013: MIDAGRI, se desprenden las siguientes recomendaciones:

- Se recomienda evaluar los saldos a depurar y/o sincerar efectuando la conciliación respectiva con las unidades orgánicas o áreas que brindan la información necesaria para la elaboración de los Estados Financieros por cada Unidad Ejecutora que forma parte del Pliego 013: MIDAGRI.
- Se recomienda seguir con el proceso del sinceramiento los saldos del balance de comprobación, en Marco a las Normas Internacionales de Contabilidad Sector Público NIC SP en el periodo 2024.
- Se recomienda coordinar con la Oficina General de Planificación y Presupuesto las gestiones pertinentes para asegurar la disponibilidad presupuestal de Unidades Ejecutoras que requieran de recursos para cumplir con la transición a las NIC SP a partir del periodo 2024, de la información que se revela en los Estados Financieros de cada Entidad.

En señal de conformidad suscriben el presente informe los integrantes de la Comisión Central:



JORGE ALEXANDER MEDINA BURGA
Director General de la Oficina General de Administración y Presidente de la Comisión Central del Pliego 013: MIDAGRI y la UE 001-155 Administración Central



GLADYS MARLENY HUERTAS HUIMAN
Directora de la Oficina de Contabilidad e Integrante de la Comisión Central del Pliego 013: MIDAGRI y la UE 001-155 Administración Central



ELIZABETH ANGÉLICA MESÍAS TORRES
Directora de la Oficina de Tesorería e Integrante de la Comisión Central del Pliego 013: MIDAGRI y la UE 001-155 Administración Central



ROSA DE SANTA MARÍA MEZA POZO
Directora (e) de la Oficina de Abastecimiento¹ e Integrante de la Comisión Central del Pliego 013: MIDAGRI y la UE 001-155 Administración Central

¹ De conformidad con lo establecido en el Artículo 1° de la Resolución Directoral N° 025-2024-MIDAGRI-SG/OGGRH del 05 de febrero de 2024.

**INDICE DE ANEXOS
PRESENTACIÓN DE AVANCE DE LOS PLANES DE DEPURACION Y
SINCERAMIENTO – PDS**

PLIEGO 013 – MIDAGRI - UNIDADES EJECUTORAS

N°	UE	UNIDAD EJECUTORA	SIGLAS	ANEXO N°
1	155	Administración Central	ADM. CENTRAL	ANEXO N° 1
2	956	Programa Subsectorial de Irrigación	PSI	ANEXO N° 2
3	1296	Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural	AGRORURAL	ANEXO N° 3
4	1297	Programa de Compensaciones para la Competitividad	AGROIDEAS	ANEXO N° 4
5	1327	Proyecto Especial Binacional Puyango Tumbes	PEBPT	ANEXO N° 5
6	1328	Proyecto Especial Jequetepeque Zaña	PEJEZA	ANEXO N° 6
7	1329	Proyecto Especial Sierra Centro Sur	PESCS	ANEXO N° 7
8	1330	Proyecto Especial Binacional Lago Titicaca	PEBLT	ANEXO N° 8
9	1331	Proyecto Especial de Desarrollo Integral de la Cuenca del Río del Putumayo	PEBDICP	ANEXO N° 9
10	1332	Proyecto Especial Jaén San Ignacio Bagua	PEJSIB	ANEXO N° 10
11	1333	Proyecto Especial Alto Huallaga	PEAH	ANEXO N° 11
12	1334	Proyecto Especial Pichis – Palcazú	PEPP	ANEXO N° 12
13	1593	Proyecto Especial de Desarrollo del Valle de los Ríos Apurímac, Ene y Mantaro	PROVRAEM	ANEXO N° 13
14	1594	Proyecto Especial Datem del Marañón, Alto Amazonas, Loreto, Condorcanqui	PEDAMAALC	ANEXO N° 14
15	1631	Unidad Ejecutora Gestión de Proyectos Sectoriales	UEGPS	ANEXO N° 15
16	1632	Unidad Ejecutora Fondo Sierra Azul	UEFSA	ANEXO N° 16

