

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00468 OGA-MINDEF  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE                                | INDICIOS DE ERROR                                                                                                                                                                         | POSIBLES ERRORES                                                      | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |            |             |      |             |           |             |           | 2023         |              |             |            |             |      |             |      | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|------|-------------|------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                               |                                                                                                                                                                                           |                                                                       |                 |                                |                                       |            | T-1         |            | T-2         |      | T-3         |           | T-4         |           | T-1          |              | T-2         |            | T-3         |      | T-4         |      |                                  |                                   |                            |
|                           |                                                               |                                                                                                                                                                                           |                                                                       |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC       | 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 Dudosa Recuperación                     | Existen saldos de cuentas por cobrar de años anteriores, observado en el Informe de Auditoria Nº 006-2021-2-0848-RDS producto de la auditoria 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 |             |      |             |           |             |           |              |              |             |            |             |      |             |      | 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 |             |            |             |      | 71,631.70   | 71,631.70 |             |           |              |              |             |            |             |      |             |      | 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 Auditoria Nº 006-2021-2-0848-RDS producto de la auditoria 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 |             |      |             |           |             |           |              |              |             |            |             |      |             |      | 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                             | 810,294.84                        | 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                             | 10,528,642.78                     | 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                             | 26,206,419.03                     | 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                             | 1,794,587.95                      | 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                             | 27,998,763.70                     | 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                             | 29,463.55                         | 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                             | 9,904,656.72                      | 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 |             |            |             |      |             |           |             |           |              | 30,991.07    | 30,991.07   |            |             |      |             |      | 30,991.07                        | 9,873,665.65                      | 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 |             |            |             |      |             |           |             |           | 170,535.50   | 170,535.50   | 9,227.23    | 9,227.23   |             |      |             |      | 179,762.73                       | 4,907,304.06                      | 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 |             |            |             |      |             |           | 7,345.23    | 7,345.23  | 161,500.61   | 161,500.61   | 802,433.77  | 802,433.77 |             |      |             |      | 971,279.61                       | 1,192,106.63                      | 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 |             |            |             |      |             |           | 3,623.27    | 3,623.27  | 173,008.98   | 173,008.98   | 22,357.86   | 22,357.86  |             |      |             |      | 198,990.11                       | 2,663,592.79                      | 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 |             |            |             |      |             |           |             |           | 1,400.00     | 1,400.00     | 124,380.47  | 124,380.47 |             |      |             |      | 125,780.47                       | 54,639,236.38                     | 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 |             |            |             |      |             |           | 3,717.00    | 3,717.00  |              |              |             |            |             |      |             |      | 3,717.00                         | 3,539,994.24                      | 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 |             |            |             |      |             |           | 92,415.69   | 92,415.69 | 3,132,594.79 | 3,132,594.79 | 894,621.39  | 894,621.39 |             |      |             |      | 4,119,631.87                     | 6,348,899.46                      | 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 |             |            |             |      |             |           |             |           | 3,278,382.12 | 3,278,382.12 | 38,272.18   | 38,272.18  |             |      |             |      | 3,316,654.30                     | 2,964,023.99                      | 0.00                       |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00468 OGA-MINDEF  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE                                          | INDICIOS DE ERROR                                           | POSIBLES ERRORES                                                      | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |            | 2023        |            |             |            |             |            |             |           | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                                         |                                                             |                                                                       |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |            | T-1         |            | T-2         |            | T-3         |            | T-4         |           |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                                         |                                                             |                                                                       |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC      |                                  |                                    |                            |
| 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 |             |      |             |      |             |      | 2,762.10    | 2,762.10   | 19,266.25   | 19,266.25  | 124,185.43  | 124,185.43 |             |            |             |           | 146,213.78                       | 5,090,775.67                       | 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 |             |      |             |      |             |      | 3,357.09    | 3,357.09   |             |            |             |            |             |            |             |           | 3,357.09                         | 39,758.11                          | 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 |             |      |             |      |             |      |             |            | 984.00      | 984.00     |             |            |             |            |             |           | 984.00                           | -984.00                            | 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 |             |      |             |      |             |      |             |            | 6,950.00    | 6,950.00   |             |            |             |            |             |           | 6,950.00                         | -6,950.00                          | 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 |             |      |             |      |             |      |             |            | 2,500.00    | 2,500.00   |             |            |             |            |             |           | 2,500.00                         | -2,500.00                          | 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 |             |      |             |      |             |      |             |            | 113,524.09  | 113,524.09 |             |            |             |            |             |           | 113,524.09                       | 1,108,757.46                       | 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 |             |      |             |      |             |      | 4,488.05    | 4,488.05   | 1,478.27    | 1,478.27   |             |            |             |            |             |           | 5,966.32                         | 304,844.54                         | 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 |             |      |             |      |             |      | 1,753.94    | 1,753.94   | 724.14      | 724.14     |             |            |             |            |             |           | 2,478.08                         | 1,722,892.54                       | 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       | 900.00      | 900.00     |             |            |             |            |             |           | 900.00                           | 62,054.69                          | 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                             | 106,630.03                         | 0.00                       |
| 1503.020999               | Maquinarias, 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 |             |      |             |      |             |      |             |            | 23,324.43   | 23,324.43  |             |            |             |            |             |           | 23,324.43                        | 247,630.88                         | 0.00                       |
| 1503.0701                 | Vehículos 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 |             |      |             |      |             |      | 106,630.03  | 106,630.03 |             |            |             |            |             |            |             |           | 106,630.03                       | 658,972.80                         | 0.00                       |
| 1503.09                   | Maquinaria, Equipo y Mobiliario de Otras Instalaciones por Reclasificar | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 26,910,314.97                  | 0.00                                  | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |            |             |            |             |            |             |           | 0.00                             | 26,910,314.97                      | 0.00                       |
| 1507.0201                 | Libros Y Textos Para Bibliotecas                                        | Confirmación física de activos                              | Sobreestimación de activos                                            | Registrado      | 0.00                           | 52,617.04                             | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |            |             |            |             | 52,617.04  | 52,617.04   | 52,617.04 | -52,617.04                       | 0.00                               |                            |
| 1507.0302                 | Sotfware                                                                | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 0.00                           | 55,322.48                             | 31/03/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            | 55,322.48   | 55,322.48  |             |            |             |            |             |           | 55,322.48                        | -55,322.48                         | 0.00                       |
| 1508.010198               | Edificios Residenciales por Administración Funcional                    | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 209,412.75                     | 0.00                                  | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |            |             |            |             |            |             |           | 0.00                             | 209,412.75                         | 0.00                       |
| 1508.010201               | Edificios O Unidades No Residenciales                                   | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 309,323.54                     | 720,789.20                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |            |             |            | 720,789.20  | 720,789.20 |             |           | 720,789.20                       | -411,465.66                        | 0.00                       |
| 1508.010297               | Edificios O Unidades No Residenciales - Ajuste por Revaluación          | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 18,064.57                      | 2,139.42                              | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |            |             |            | 2,139.42    | 2,139.42   |             |           | 2,139.42                         | 15,925.15                          | 0.00                       |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00468 OGA-MINDEF  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE                                     | INDICIOS DE ERROR                                           | POSIBLES ERRORES                                                      | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |            | 2023         |              |             |            |              |              |             |            | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                                    |                                                             |                                                                       |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |            | T-1          |              | T-2         |            | T-3          |              | T-4         |            |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                                    |                                                             |                                                                       |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL | EJEC       |                                  |                                    |                            |
| 1508.010298               | Edificios O Unidades No Residenciales por Administración Funcional | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 1,898,181.88                   | 0.00                                  | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      |             |            |              |              |             |            |              |              |             | 0.00       | 1,898,181.88                     | 0.00                               |                            |
| 1508.010701               | Edificios en Afectación en Uso                                     | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 3,208,429.90                   | 311,729.15                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |              |              |             | 311,729.15 | 311,729.15   |              |             | 311,729.15 | 2,896,700.75                     | 0.00                               |                            |
| 1508.010702               | Estructuras en Afectación en Uso                                   | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 0.00                           | 47,588.15                             | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |              |              |             |            | 47,588.15    | 47,588.15    |             |            | 47,588.15                        | -47,588.15                         | 0.00                       |
| 1508.010797               | Edificios en Afectación en Uso - Ajuste por Revaluación            | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 6,677.89                       | 34,141.28                             | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |              |              |             |            | 34,141.28    | 34,141.28    |             |            | 34,141.28                        | -27,463.39                         | 0.00                       |
| 1508.0201                 | Vehiculos                                                          | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 0.00                           | 393,567.17                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            | 82,728.00    | 82,728.00    | 15,241.57   | 15,241.57  | 295,597.60   | 295,597.60   |             |            | 393,567.17                       | -393,567.17                        | 0.00                       |
| 1508.0202                 | Maquinaria, Equipo, Mobiliario Y Otros.                            | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Sobreestimación de activos, por exceso del valor en libros de activos | Registrado      | 49,506,882.44                  | 3,860,751.21                          | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      | 115,813.13  | 115,813.13 | 1,546,453.13 | 1,546,453.13 | 82,935.50   | 82,935.50  | 2,115,549.45 | 2,115,549.45 |             |            | 3,860,751.21                     | 45,646,131.23                      | 0.00                       |
| 1508.020501               | Vehículos en Afectación en Uso                                     | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 384,266.84                     | 231,767.44                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      | 66,466.24   | 66,466.24  |              |              |             |            | 165,301.20   | 165,301.20   |             |            | 231,767.44                       | 152,499.40                         | 0.00                       |
| 1508.0302                 | Activos Intangible                                                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado | Subestimación de activos, por defecto del valor en libros de activos  | Registrado      | 0.00                           | 144,541.20                            |            |             |      |             |      |             |      |             |            | 144,541.20   | 144,541.20   |             |            |              |              |             |            | 144,541.20                       | -144,541.20                        | 0.00                       |

UNIDAD EJECUTORA: 00469 COMANDO CONJUNTO DE LAS FUERZAS ARMADAS  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE                          | INDICIOS DE ERROR                              | POSIBLES ERRORES                   | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |      | 2023        |               |               |          |             |           |             |               | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|---------------|---------------|----------|-------------|-----------|-------------|---------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                         |                                                |                                    |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      | T-1         |               | T-2           |          | T-3         |           | T-4         |               |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                         |                                                |                                    |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC     | PROG ACTUAL | EJEC      | PROG ACTUAL | EJEC          |                                  |                                    |                            |
| 1202.99                   | Otras Cuentas por Cobrar                                | Banco Nación pagó doble remuneración Por error | Saldo por recuperar sub estimación | Estimado        | 101,590.18                     | 97,752.45                             | 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     | 97,752.45   | 97,752.45 | 0.00        | 0.00          | 97,752.45                        | 3,837.73                           | 0.00                       |
| 1202.99                   | Otras Cuentas por Cobrar                                | Fala de rendición de cuentas                   | Sobre estimación                   | Registrado      | 1,280.00                       | 1,280.00                              | 30/09/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00          | 1,280.00      | 1,280.00 | 0.00        | 0.00      | 1,280.00    | 0.00          | 0.00                             |                                    |                            |
| 2103.03                   | Se mantiene saldos de depósito en garantía              | Ausencia de documentación                      | Sobre estimación                   | Registrado      | 8,593.68                       | 0.00                                  | 31/03/2023 | 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                             | 8,593.68                           | 0.00                       |
| 1503                      | Vehículos, maquinaria y Otros                           | Ausencia de documentación y falta de análisis  | Sobre estimación                   | Registrado      | 119,040.17                     | 10,308,283.02                         | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 10,308,283.02 | 10,308,283.02 | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 10,308,283.02 | -10,189,242.85                   | 0.00                               |                            |
| 15802.02                  | Depreciación acumulada de vehículos, maquinaria y Otros | Ausencia de documentación y falta de análisis  | Sobre estimación                   | Registrado      | 3,455,336.78                   | 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          | 3,455,336.78                     | 0.00                               |                            |

UNIDAD EJECUTORA: 00470 EJERCITO PERUANO  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE                                                  | INDICIOS DE ERROR                               | POSIBLES ERRORES           | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |            | 2023        |            |               |               |             |            |             |            | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                                                 |                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |            | T-1         |            | T-2           |               | T-3         |            | T-4         |            |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                                                 |                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC       |                                  |                                    |                            |
| 1101.0301                 | CAJA y BANCOS-Cuentas Corrientes                                                | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Subestimación de Activos   | Registrado      | 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       | 0.00                             | 0.00                               | 0.00                       |
| 1101.030105               | CAJA Y BANCOS-Donaciones                                                        | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 90,589.61                      | 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       | 90,589.61                        | 0.00                               |                            |
| 1101.030106               | CAJA Y BANCOS-Transferencias                                                    | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 290.00                         | 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       | 290.00                           | 0.00                               |                            |
| 1101.1201                 | CAJA Y BANCOS-R D R - C U T                                                     | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 39,000,000.00                  | 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       | 39,000,000.00                    | 0.00                               |                            |
| 1201.0301                 | CUENTAS POR COBRAR-Venta de Bienes                                              | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 13,455.85                      | 13,131.47                             | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 13,131.47  | 13,131.47     | 0.00          | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 13,131.47  | 324.38                           | 0.00                               |                            |
| 1201.0303                 | CUENTAS POR COBRAR-Venta de Servicios                                           | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 389,710.37                     | 307,656.26                            | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 307,656.26 | 307,656.26    | 0.00          | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 307,656.26 | 82,054.11                        | 0.00                               |                            |
| 1201.99                   | CUENTAS POR COBRAR-C x C de Dudosa Recuperación                                 | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 2,336,809.69                   | 72,241.80                             | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 27,081.00   | 27,081.00  | 0.00        | 0.00       | 36,160.80     | 36,160.80     | 0.00        | 0.00       | 9,000.00    | 9,000.00   | 72,241.80                        | 2,264,567.89                       | 0.00                       |
| 1202.97                   | CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS- Embargos Judiciales en Reclamación                 | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 3,373,738.00                   | 2,621,469.42                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 696,904.00  | 696,904.00 | 281,099.00  | 281,099.00 | 65,952.42     | 65,952.42     | 786,635.50  | 786,635.50 | 101,253.00  | 101,253.00 | 1,931,843.92                     | 752,268.58                         | 689,625.50                 |
| 1202.99                   | CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS- Cuentas Por Cobrar Diversas de Dudosa Recuperación | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 5,345.50                       | 5,345.50                              | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 914.00      | 914.00     | 0.00        | 0.00       | 4,431.50      | 4,431.50      | 0.00        | 0.00       | 0.00        | 0.00       | 5,345.50                         | 0.00                               | 0.00                       |
| 1205.0402                 | SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO-Proveedores                        | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 103,644,911.89                 | 12,713,259.49                         | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 950,094.10  | 950,094.10 | 0.00        | 0.00       | 11,344,287.03 | 11,344,287.03 | 300,000.00  | 300,000.00 | 118,878.36  | 118,878.36 | 12,713,259.49                    | 90,931,652.40                      | 0.00                       |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00470 EJERCITO PERUANO  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                                                 | INDICIOS DE ERROR                                               | POSIBLES ERRORES           | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |               |               | 2023          |               |               |               |               |               |                |                | TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |      |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------|
|                           |                                                                                |                                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4           |               | T-1           |               | T-2           |               | T-3           |               | T-4            |                |                                  |                                    |                            |      |
|                           |                                                                                |                                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL    | EJEC           |                                  |                                    |                            |      |
| 1205.0501                 | SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO-Entregas a Rendir Cuenta Viáticos | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos                 | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 221,605.80                     | 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                             | 0.00                               | 221,605.80                 | 0.00 |
| 1205.0601                 | SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO-Encargos Generales Otorgados      | Ausencia de reconocimiento de saldos de Activos                 | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 688.55                         | 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                             | 0.00                               | 688.55                     | 0.00 |
| 1209.01                   | ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA - Cuentas por cobrar                  | Ausencia de reconocimiento de saldos de Pasivos                 | Subestimación de Pasivos   | Estimado        | 0.00                           | 27,081.00                             | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 27,081.00     | 27,081.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00                             | 27,081.00                          | -27,081.00                 | 0.00 |
| 1209.02                   | ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA - Cuentas por cobrar diversas         | Ausencia de reconocimiento de saldos de Pasivos                 | Subestimación de Pasivos   | Estimado        | 0.00                           | 914.00                                | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 914.00        | 914.00        | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00                             | 914.00                             | -914.00                    | 0.00 |
| 1301.0101                 | ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO                                        | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 15,283,495.74                  | 4,616,604.70                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 2,478,447.97  | 2,478,447.97  | 128,434.74    | 128,434.74    | 1,675,262.44  | 1,675,262.44  | 0.00          | 0.00          | 312,491.29     | 312,491.29     | 4,594,636.44                     | 10,666,891.04                      | 21,968.26                  |      |
| 1301.0102                 | ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO ANIMAL                                        | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 332,745.87                     | 1,108,196.40                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 793,134.99    | 793,134.99    | 315,061.41    | 315,061.41    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 1,108,196.40                     | -775,450.53                        | 0.00                       |      |
| 1301.020101               | VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS                                       | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 21,108,955.13                  | 18,189,420.41                         | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 7,756,310.18  | 7,756,310.18  | 4,938,986.61  | 4,938,986.61  | 213,801.32    | 213,801.32    | 3,577,055.16  | 3,577,055.16  | 211,073.36     | 211,073.36     | 16,697,226.63                    | 2,919,534.72                       | 1,492,193.78               |      |
| 1301.020102               | TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES                                                   | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 1,936,487.60                   | 1,338,385.81                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 404,916.52    | 404,916.52    | 342,586.02    | 342,586.02    | 47,288.16     | 47,288.16     | 131,322.50    | 131,322.50    | 65,372.77      | 65,372.77      | 991,485.97                       | 598,101.79                         | 346,899.84                 |      |
| 1301.020103               | CALZADO                                                                        | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 6,049,630.00                   | 3,612,569.82                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 2,003,828.42  | 2,003,828.42  | 927,507.56    | 927,507.56    | 208,390.17    | 208,390.17    | 159,657.09    | 159,657.09    | 61,934.22      | 61,934.22      | 3,361,317.46                     | 2,437,060.18                       | 251,252.36                 |      |
| 1301.0301                 | COMBUSTIBLES Y CARBURANTES                                                     | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 548,399.28                     | 6,133,395.15                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 3,528,354.88  | 3,528,354.88  | 2,511,325.23  | 2,511,325.23  | 80,894.59     | 80,894.59     | 0.00          | 0.00          | 12,820.45      | 12,820.45      | 6,133,395.15                     | -5,584,995.87                      | 0.00                       |      |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 333,821.18    | 333,821.18    | 74,010.82     | 74,010.82     | 17,079.66     | 17,079.66     | 0.00          | 0.00          | 4,457.69       | 4,457.69       | 429,369.35                       | 30,997.80                          | 1,950.00                   |      |
| 1301.0303                 | LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES                                                   | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 748,852.62                     | 278,341.91                            | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 245,188.11    | 245,188.11    | 0.00          | 0.00          | 6,626.26      | 6,626.26      | 0.00          | 0.00          | 7,521.30       | 7,521.30       | 259,335.67                       | 470,510.71                         | 19,006.24                  |      |
| 1301.0401                 | MUNICIONES, EXPLOSIVOS Y SIMILARES                                             | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 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 | 363,997,751.23 | 363,997,751.23 | 471,634,512.55                   | -40,819,443.03                     | 778,933,257.47             |      |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 438,090.48    | 438,090.48    | 35,628.02     | 35,628.02     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 560,907.63    | 560,907.63    | 5,442.47      | 5,442.47      | 230.31        | 230.31        | 0.00          | 0.00          | 2,205.71       | 2,205.71       | 568,786.12                       | 350,184.74                         | 37,208.52                  |      |
| 1301.050201               | AGROPECUARIO, GANADERO Y DE JARDINERIA                                         | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 21,008.68                      | 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                             | 21,008.68                          | 0.00                       |      |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 586,563.30    | 586,563.30    | 822.46        | 822.46        | 13,966.36     | 13,966.36     | 0.00          | 0.00          | 45,437.61      | 45,437.61      | 646,789.73                       | 332,862.70                         | 14,758.60                  |      |
| 1301.050302               | DE COCINA, COMEDOR Y CAFETERIA                                                 | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 80,074.71                      | 130,191.86                            | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 74,393.00     | 74,393.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 19,628.00     | 19,628.00     | 300.00         | 300.00         | 94,321.00                        | -50,117.15                         | 35,870.86                  |      |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 186,965.93    | 186,965.93    | 43.19         | 43.19         | 5,700.00      | 5,700.00      | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 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        | 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                             | 8,408.49                           | 0.00                       |      |
| 1301.0601                 | DE VEHÍCULOS                                                                   | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 86,394,316.40                  | 8,596,764.55                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 3,545,709.22  | 3,545,709.22  | 56,216.10     | 56,216.10     | 721,453.12    | 721,453.12    | 0.00          | 0.00          | 114,955.77     | 114,955.77     | 4,438,334.21                     | 77,797,551.85                      | 4,158,430.34               |      |
| 1301.0602                 | DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES                                         | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Subestimación de Activos   | Estimado        | 81,980.98                      | 868,924.83                            | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 868,924.83    | 868,924.83    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 868,924.83                       | -786,943.85                        | 0.00                       |      |
| 1301.0603                 | DE CONSTRUCCION Y MAQUINAS                                                     | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 35,694.80                      | 287,690.40                            | 31/03/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 28            |               |               |               |               |               |               |               |                |                |                                  |                                    |                            |      |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00470 EJERCITO PERUANO  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                                                        | INDICIOS DE ERROR                                                                                               | POSIBLES ERRORES           | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |               |               | 2023          |               |               |               |              |              |               |               | TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                                                       |                                                                                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4           |               | T-1           |               | T-2           |               | T-3          |              | T-4           |               |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                                                       |                                                                                                                 |                            |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL   | EJEC          |                                  |                                    |                            |
| 1301.1103                 | PARA MOBILIARIO Y SIMILARES                                                           | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos                                                 | Subestimación de Activos   | Estimado        | 0.00                           | 3,589.00                              | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 3,589.00      | 3,589.00      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 3,589.00                         | -3,589.00                          | 0.00                       |
| 1301.1104                 | PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS                                                            | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos                                                 | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 1,108,619.74                   | 835,630.58                            | 31/03/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 653,754.25    | 653,754.25    | 106,100.11    | 106,100.11    | 46,784.64     | 46,784.64     | 2,875.27     | 2,875.27     | 0.00          | 0.00          | 809,514.27                       | 272,989.16                         | 26,116.31                  |
| 1301.1105                 | OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO                                                     | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos                                                 | Subestimación de Activos   | Estimado        | 26,144.00                      | 26,144.00                             | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 26,144.00     | 26,144.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 26,144.00                        | 0.00                               | 0.00                       |
| 1301.1106                 | MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO                                                       | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos                                                 | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 88,365.00                      | 88,365.00                             | 31/03/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 88,365.00     | 88,365.00     | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 88,365.00                        | 0.00                               | 0.00                       |
| 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        | 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                             | 12,300,326.88                      | 0.00                       |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 17,116.50     | 17,116.50     | 184,332.00    | 184,332.00    | 104,568.50    | 104,568.50    | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 79,076.48     | 79,076.48     | 9,137.52      | 9,137.52      | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 91,090.20     | 91,090.20     | 179,304.20                       | 1,900,480.87                       | 376,475.00                 |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 8,286.00      | 8,286.00      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 8,286.00                         | 110,403.30                         | 156,160.60                 |
| 1301.9904                 | SIMBOLOS, DISTINTIVOS Y CONDECORACIONES                                               | Ausencia de documentación soporte sobre la existencia de saldos                                                 | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 1,782,436.37                   | 1,719,511.23                          | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 1,693,819.36  | 1,693,819.36  | 17,397.55     | 17,397.55     | 130.20        | 130.20        | 1,980.80     | 1,980.80     | 0.00          | 0.00          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 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    | 72,370.65     | 72,370.65     | 25,204,935.16                    | -22,122,320.29                     | 8,298.15                   |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 1,401,400.00 | 1,401,400.00 |               |               | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 1,188,166.95 | 1,188,166.95 |               |               | 1,188,166.95                     | 43,711,158.54                      | 103,899,670.21             |
| 1501.08                   | EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS- Construcción de Estructuras                                  | Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes                                             | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 268,695,079.23                 | 113,974,507.29                        | 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         | 12,986,768.49 | 12,961,628.49 | 12,961,628.49                    | 154,720,571.94                     | 101,012,878.80             |
| 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                            | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 128,661.07    | 128,661.07    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 128,661.07                       | -128,661.07                        | 0.00                       |
| 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                          | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 2,598,879.37  | 2,598,879.37  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 2,598,879.37                     | -2,598,879.37                      | 0.00                       |
| 1503.020402               | VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Equipos Médicos                                               | Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes                                             | Sobreestimación de Activos | Estimado        | 0.00                           | 1,971,497.60                          | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 1,971,497.60  | 1,971,497.60  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 1,971,497.60                     | -1,971,497.60                      | 0.00                       |
| 1503.020801               | VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Mobiliario, Equipos y aparatos para la defensa y la seguridad | Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes                                             | Sobreestimación de Activos | Estimado        | 0.00                           | 16,700,138.08                         | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 16,700,138.08 | 16,700,138.08 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 16,700,138.08                    | -16,700,138.08                     | 0.00                       |
| 1503.04                   | VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Veh. Maq. Y Otras UU Por Recibir                              | Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes                                             | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 27,625,849.45                  | 16,700,138.08                         | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 16,700,138.08 | 16,700,138.08 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 16,700,138.08                    | 10,925,711.37                      | 0.00                       |
| 1503.09                   | VEHICULOS MAQ. Y OTROS- Maq. Eq. Y Mobiliario de Otras UU Por Reclasificar            | Ausencia de regularización Técnica, Jurídica o Financiera de Bienes                                             | Sobreestimación de Activos | Registrado      | 14,646,192.81                  | 9,941,448.15                          | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 4,699,038.04  | 4,699,038.04  | 3,207,685.15  | 3,207,685.15  | 0.00          | 0.00          | 1,535,224.96 | 1,535,224.96 | 499,500.00    | 499,500.00    | 9,941,448.15                     | 4,704,744.66                       | 0.00                       |
| 2101.010302               | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS- Renta de 5ta Cat. VENCIDA                          | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información proporcionada por terceros | Sobreestimación de Pasivos | Registrado      | 1,500,544.00                   | 1,500,544.00                          | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 1,500,544.00  | 1,500,544.00  | 0.00         | 0.00         |               |               | 1,500,544.00                     | 0.00                               | 0.00                       |
| 2101.0506                 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS- IGV Cta Propia VENCIDA                              | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información proporcionada por terceros | Sobreestimación de Pasivos | Registrado      | 586,158,163.00                 | 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                             | 586,158,163.00                     | 0.00                       |
| 2101.0202                 | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS- Tributos Municipales VENCIDOS                       | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información proporcionada por terceros | Sobreestimación de Pasivos | Registrado      | 19,073,236.81                  | 44,840,693.99                         | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 18,822,360.70 | 18,822,360.70 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 239,981.43   | 239,981.43   |               |               | 19,062,342.13                    | -25,767,457.18                     | 25,778,351.86              |
| 2101.090102               | IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS- AFP VENCIDAS                                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información proporcionada por terceros | Sobreestimación de Pasivos | Registrado      | 17,208,487.29                  | 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                             | 17,208,487.29                      | 0.00                       |
| 2102.030101               | REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR-CTS Régimen Laboral 276 Principal    | Ausencia de reconocimiento de saldos de Pasivos                                                                 | Subestimación de Pasivos   | Estimado        | 1,432,603.92                   | 192,492.89                            | -          | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 192,492.89    | 192,492.89    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         |               |               | 192,492.89                       | 1,240,111.03                       | 0.00                       |
| 2102.0399                 | REMUNERACIONES, PENSIONES Y BENEFICIOS POR PAGAR-CTS Otros Regímenes                  | Ausencia de reconocimiento de saldos de Pasivos                                                                 | Subestimación de Pasivos   | Estimado        | 502,009,183.54                 | 12,547,153.13                         | 30/06/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 12,547,153.13 | 12,547,153.13 | 0.00         | 0.00         |               |               | 12,547,153.13                    | 489,462,030.41                     | 0.00                       |
| 2103.990901               | CUENTAS POR PAGAR-Otros                                                               | Ausencia de un analisis detallado que respalden los saldos de los EFFF                                          | Reclasificacion de Pasivos | Registrado      | 11,246,843.72                  | 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                             | 11,246,843.72                      | 0.00                       |
| 2106.0101                 | DEUDA POR CONVENIO CON CONDICIÓN NO EJECUTADOS                                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información proporcionada por terceros | Sobreestimación de Pasivos | Registrado      | 2,017,712.69                   | 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                             | 2,017,712.69                       | 0.00                       |
| 2401                      | PROVISIONES POR RECLAMACIONES, DEMANDAS Y OTROS.                                      | Ausencia de reconocimiento de saldos de Pasivos                                                                 | Reclasificacion de Pasivos | Estimado        | 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                               | 0.00                       |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00471 MARINA DE GUERRA DEL PERU  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                                            | INDICIOS DE ERROR                                                                                                                   | POSIBLES ERRORES                                               | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |            | 2023        |      |              |              |               |               |              |              | TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |      |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------------|-------------|------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------|
|                           |                                                                           |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |            | T-1         |      | T-2          |              | T-3           |               | T-4          |              |                                  |                                    |                            |      |
|                           |                                                                           |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL   | EJEC          | PROG ACTUAL  | 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      |                                | 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        |                                | 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 SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 8,992,193.94                   | 6,245,975.79                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |      |              |              |               |               | 6,245,975.79 | 6,245,975.79 | 6,245,975.79                     | 2,746,218.15                       | 0.00                       |      |
| 1301.020102               | Textiles Y Acabados Textiles                                              | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - 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    |              |              | 534,907.74                       | 1,173,531.93                       | 0.00                       |      |
| 1301.020103               | Calzado                                                                   | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - 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  |              |              | 1,159,780.61                     | -286,210.63                        | 0.00                       |      |
| 1301.0302                 | Gases                                                                     | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 462,099.82                     | 517,854.56                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |      |              |              |               |               | 517,854.56   | 517,854.56   | 517,854.56                       | -55,754.74                         | 0.00                       |      |
| 1301.0303                 | Lubricantes, Grasas Y Afines                                              | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 773,449.65                     | 1,666,915.04                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |      |              |              |               |               | 1,666,915.04 | 1,666,915.04 | 1,666,915.04                     | -893,465.39                        | 0.00                       |      |
| 1301.050301               | Aseo, Limpieza Y Tocador                                                  | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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 Cafeteria                                            | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 22.96                          | 62,966.04                             | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      | 30,435.79   | 30,435.79  |             |      |              |              |               |               | 32,530.25    | 32,530.25    | 62,966.04                        | -62,943.08                         | 0.00                       |      |
| 1301.059999               | Otros                                                                     | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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 SISGEPA - 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   |                                  | 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 SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 741,542.99                     | 24,922.39                             | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |      |              |              |               |               | 24,922.39    | 24,922.39    |                                  | 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 SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 22,303,239.15                  | 21,969,344.02                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |            |             |      |              |              |               |               | 0.00         | 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 SISGEPA                                    | 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               | Papeleria En General, Utiles Y Materiales De Oficina                      | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - 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       |               |               | 0.00         | 0.00         | 693.84                           | 72,746.51                          | 106,870.21                 |      |
| 1301.050201               | Agropecuuario, Ganadero Y De Jardineria                                   | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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 Maquinas                                                | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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  |              |              | 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 SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 82,163.63                      | 0.00                                  | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00471 MARINA DE GUERRA DEL PERU  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                                              | INDICIOS DE ERROR                                                                                                                   | POSIBLES ERRORES                                               | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |              |              | 2023        |              |              |               |               |              |              |               | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |      |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------|
|                           |                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4          |              | T-1         |              | T-2          |               | T-3           |              | T-4          |               |                                  |                                    |                            |      |
|                           |                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL | EJEC         | PROG ACTUAL  | EJEC          | PROG ACTUAL   | EJEC         | PROG ACTUAL  | EJEC          |                                  |                                    |                            |      |
| 1301.0902                 | Material Didáctico, Accesorios Y Útiles De Enseñanza                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 783,726.74                     | 774,572.19                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              | 774,572.19    | 774,572.19    |              |              | 774,572.19    | 9,154.55                         | 0.00                               |                            |      |
| 1301.1104                 | Para Maquinarias Y Equipos                                                  | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 592,592.98                     | 551,990.51                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              | 551,990.51    | 551,990.51    |              |              | 551,990.51    | 40,602.47                        | 0.00                               |                            |      |
| 1301.1105                 | Otros Materiales De Mantenimiento                                           | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 658,620.37                     | 764,298.12                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              |               |               | 0.00         | 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 SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 98,449.64                      | 522,011.71                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              | 522,011.71    | 522,011.71    |              |              | 522,011.71    | -423,562.07                      | 0.00                               |                            |      |
| 1301.9901                 | Herramientas                                                                | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 2,787,478.15                   | 1,998,860.49                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              | 1,998,860.49  | 1,998,860.49  |              |              | 1,998,860.49  | 788,617.66                       | 0.00                               |                            |      |
| 1301.9902                 | Productos Químicos                                                          | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | 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     | 3,583.36     | 9,717.36      | 18,458.13                        | 0.00                               |                            |      |
| 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 SISGEPA - 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   | 282,588.78   |               |                                  | 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 SISGEPA                                    | 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 SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 4,620,529.30                   | 3,926,515.97                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              | 3,926,515.97  | 3,926,515.97  |              |              | 3,926,515.97  | 694,013.33                       | 0.00                               |                            |      |
| 1507.0101                 | Animales De Cría                                                            | Desactualización del inventario físico valorizado                                                                                   | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de         | 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         | 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 SISGEPA - 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         | 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         | 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         | 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         | 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                               |                            |      |
| 1507.9999                 | Otros                                                                       | Desactualización del inventario físico valorizado                                                                                   | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de         | Estimado        | 879,719.43                     | 892,964.43                            | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      | 892,964.43   | 892,964.43   |             |              |              |               |               |              |              |               | 892,964.43                       | -13,245.00                         | 0.00                       |      |
| 1301.0301                 | Combustibles Y Carburantes                                                  | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 23,087,611.80                  | 23,087,611.80                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             |              |              |               |               | 0.00         | 0.00         | 0.00          | 0.00                             | 23,087,611.80                      |                            |      |
| 1301.050101               | Repuestos Y Accesorios                                                      | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 2,740,284.18                   | 2,758,540.67                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             | 445.00       | 445.00       |               |               | 2,758,095.67 | 2,758,095.67 | 2,758,540.67  | -18,256.49                       | 0.00                               |                            |      |
| 1301.0401                 | Municiones, Explosivos Y Similares                                          | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 14,237,048.90                  | 11,824,006.01                         | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |              |              |             | 63,705.40    | 63,705.40    | 11,760,300.61 | 11,760,300.61 |              |              | 11,824,006.01 | 2,413,042.89                     | 0.00                               |                            |      |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00471 MARINA DE GUERRA DEL PERU  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                                                       | INDICIOS DE ERROR                                                                                                                   | POSIBLES ERRORES                                               | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |      | 2023        |      |              |              |              |              |               |               | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      | T-1         |      | T-2          |              | T-3          |              | T-4           |               |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL  | EJEC         | PROG ACTUAL   | EJEC          |                                  |                                    |                            |
| 1301.050401               | Electricidad, Iluminación Y Electrónica                                              | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 3,416,452.27                   | 4,528,759.78                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 4,528,759.78  | 4,528,759.78  | 4,528,759.78                     | -1,112,307.51                      | 0.00                       |
| 1301.0601                 | De Vehiculos                                                                         | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 5,176,745.37                   | 8,887,649.34                          | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      | 4,923,130.92 | 4,923,130.92 | 3,964,518.42 | 3,964,518.42 | 8,887,649.34  |               | -3,710,903.97                    | 0.00                               |                            |
| 1301.1101                 | Para Edificios Y Estructuras                                                         | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,460,005.85                   | 1,249,658.79                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 1,249,658.79  | 1,249,658.79  | 1,249,658.79                     | 210,347.06                         | 0.00                       |
| 1301.1102                 | Para Vehiculos                                                                       | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 3,921,663.26                   | 3,492,760.21                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 3,492,760.21  | 3,492,760.21  | 3,492,760.21                     | 428,903.05                         | 0.00                       |
| 1301.0699                 | Otros Accesorios Y Repuestos                                                         | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 30,045,485.24                  | 30,045,485.24                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 30,045,485.24              |
| 1301.080102               | Medicamentos                                                                         | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 10,410,546.94                  | 10,998,512.66                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 10,998,512.66 | 10,998,512.66 | 10,998,512.66                    | -587,965.72                        | 0.00                       |
| 1301.080201               | Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios Médicos, Quirúrgicos, Odontológicos Y | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 2,586,917.61                   | 1,928,514.00                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 1,928,514.00  | 1,928,514.00  | 1,928,514.00                     | 658,403.61                         | 0.00                       |
| 1301.0999                 | Otros Materiales Diversos De Enseñanza                                               | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA                                    | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,104,320.48                   | 1,102,604.48                          | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      | 1,102,604.48 | 1,102,604.48 |              |              |               |               | 1,102,604.48                     | 1,716.00                           | 0.00                       |
| 15030101                  | Para Transporte Terrestre                                                            | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA -                                  | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 24,526,789.70                  | 24,526,789.70                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 24,526,789.70              |
| 1503020201                | Maquinas Y Equipos Educativos                                                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA -                                  | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 6,296,784.46                   | 6,076,294.60                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 10,888.00     | 10,888.00     | 10,888.00                        | 220,489.86                         | 6,065,406.60               |
| 1503020301                | Equipos Computacionales Y Periféricos                                                | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA -                                  | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 10,572,214.09                  | 10,107,523.67                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 27,602.20     | 27,602.20     | 27,602.20                        | 464,690.42                         | 10,079,921.47              |
| 1503020402                | Equipo                                                                               | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 5,863,502.05                   | 5,863,502.05                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 5,863,502.05               |
| 1503020601                | Equipo De Cultura Y Arte                                                             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 21,531.00                      | 38,306.00                             | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 38,306.00     | 38,306.00     | 38,306.00                        | -16,775.00                         | 0.00                       |
| 1503020701                | Equipo De Deportes Y Recreación                                                      | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,327,454.76                   | 1,331,891.76                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | -4,437.00                          | 1,331,891.76               |
| 1503020801                | Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 192,603,955.78                 | 192,603,955.78                        | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 192,603,955.78             |
| 1503020802                | Armamento En General                                                                 | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 13,025,810.85                  | 13,027,819.82                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 209,880.26    | 209,880.26    | 209,880.26                       | -2,008.97                          | 12,817,939.56              |
| 1503020901                | Aire Acondicionado Y Refrigeración                                                   | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,648,213.86                   | 1,648,213.86                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 1,648,213.86               |
| 1503020903                | Seguridad Industrial                                                                 | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 87,709.70                      | 1,641,959.36                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 336,744.82    | 336,744.82    | 336,744.82                       | -1,554,249.66                      | 1,305,214.54               |
| 1503020906                | Equipos Para Vehiculos                                                               | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 3,228,300.75                   | 49,339,401.92                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 1,803,070.16  | 1,803,070.16  | 1,803,070.16                     | -46,111,101.17                     | 47,536,331.76              |
| 15030103                  | Para Transporte Acuático                                                             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 12,263,890.85                  | 116,171,536.35                        | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |             |      |             |      |              |              |              |              | 15,201,478.05 | 15,201,478.05 | 15,201,478.05                    | -103,907,645.50                    | 100,970,058.30             |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00471 MARINA DE GUERRA DEL PERU  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                    | INDICIOS DE ERROR                                                                                                                   | POSIBLES ERRORES                                               | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |                |                | 2023        |            |             |      |             |      |               |               | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|----------------|----------------|-------------|------------|-------------|------|-------------|------|---------------|---------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                   |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4            |                | T-1         |            | T-2         |      | T-3         |      | T-4           |               |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                   |                                                                                                                                     |                                                                |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL    | EJEC           | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL   | EJEC          |                                  |                                    |                            |
| 1503020101                | Maquinas Y Equipos De Oficina                     | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,535,822.99                   | 1,535,822.99                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 1,535,822.99               |
| 1503020102                | Mobiliario de Oficina                             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 767,520.49                     | 2,451,426.36                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 407,492.04    | 407,492.04    | 407,492.04                       | -1,683,905.87                      | 2,043,934.32               |
| 1503020202                | Mobiliario Educativo                              | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 3,526,985.75                   | 6,369,510.96                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 235,325.81    | 235,325.81    | 235,325.81                       | -2,842,525.21                      | 6,134,185.15               |
| 1503020302                | Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 1,304,492.08                   | 1,371,457.08                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 1,326,796.27  | 1,326,796.27  | 1,326,796.27                     | -66,965.00                         | 44,660.81                  |
| 1503020303                | Equipos De Telecomunicaciones                     | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 97,363,809.56                  | 107,265,969.46                        | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 75,850,911.96 | 75,850,911.96 | 75,850,911.96                    | -9,902,159.90                      | 31,415,057.50              |
| 1503020401                | Mobiliario                                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 891,076.33                     | 9,965,511.41                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 4,972,686.73  | 4,972,686.73  | 4,972,686.73                     | -9,074,435.08                      | 4,992,824.68               |
| 1503020904                | Electricidad Y Electrónica                        | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 30,166,660.70                  | 203,542.66                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 203,542.66                 |
| 1503020502                | Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero                 | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 203,542.66                     | 191,877.70                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 191,877.70    | 191,877.70    | 191,877.70                       | -141,366.66                        | 0.00                       |
| 1503020602                | Mobiliario De Cultura Y Arte                      | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 50,511.04                      | 50,511.04                             | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 47,894.64     | 47,894.64     | 47,894.64                        | 126,309.75                         | 2,616.40                   |
| 1503020702                | Mobiliario De Deportes Y Recreación               | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 176,820.79                     | 202,004.03                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 202,004.03    | 202,004.03    | 202,004.03                       | -25,183.24                         | 0.00                       |
| 1503020902                | Aseo, Limpieza Y Cocina                           | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 132,980.56                     | 1,110,336.65                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 5,500.00      | 5,500.00      | 5,500.00                         | -977,356.09                        | 1,104,836.65               |
| 1503020905                | Equipos E Instrumentos De Medición                | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 36,681,386.61                  | 36,681,386.61                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 36,681,386.61              |
| 1503.020999               | Maquinarias y equipos de otras instalaciones      | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 21,739,915.41                  | 13,769,471.02                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 24,545.00     | 24,545.00     | 24,545.00                        | 7,970,444.39                       | 13,744,926.02              |
| 15030102                  | Para Transporte Aéreo                             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        | 74,263,167.22                  | 74,263,167.22                         | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 0.00          | 0.00          | 0.00                             | 0.00                               | 74,263,167.22              |
| 2101.010506               | Igv Cuenta Propia - Vencidas                      | Ausencia de reconocimiento de saldos de pasivos                                                                                     | Subestimación de pasivos                                       | Estimado        |                                | 366,153,856.00                        | 31/12/2022 |             |      |             |      |             |      | 366,153,856.00 | 366,153,856.00 |             |            |             |      |             |      |               |               | 366,153,856.00                   | -366,153,856.00                    | 0.00                       |
| 1301.1006                 | Productos Farmaceuticos de Uso Animal             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos | Estimado        |                                | 145,385.07                            | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 145,385.07    | 145,385.07    | 145,385.07                       | -145,385.07                        | 0.00                       |
| 1508.0302                 | Activos Intangibles                               | Ausencia de reconocimiento de la amortización                                                                                       |                                                                | Estimado        |                                | 104,743.00                            | 30/06/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             | 104,743.00 | 104,743.00  |      |             |      |               |               | 104,743.00                       | -104,743.00                        | 0.00                       |
| 1508.0202                 | Maquinaria,Equipo,Mobiliario y Otros.             | Diferencias entre la información registrada en los saldos contables y la información del SISGEPA - Más NEAS que registros contables |                                                                | Estimado        |                                | 4,704,628.58                          | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 4,704,628.58  | 4,704,628.58  | 4,704,628.58                     | -4,704,628.58                      | 0.00                       |
| 2101.010101               | FONDOS DE PENSIONES - VIGENTES                    | Fondos de Pensiones - Vigentes                                                                                                      | Subestimación de pasivos                                       | Estimado        |                                | 70,922.64                             | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 70,922.64     | 70,922.64     | 70,922.64                        | -70,922.64                         | 0.00                       |
| 2103.990901               | OTROS                                             | Otros                                                                                                                               | Subestimación de pasivos                                       | Estimado        |                                | 37,412.22                             | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |      |                |                |             |            |             |      |             |      | 37,412.22     | 37,412.22     | 37,412.22                        | -37,412.22                         | 0.00                       |

**PLIEGO: MINISTERIO DE DEFENSA**

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 00472 FUERZA AEREA DEL PERU

**PERIODO: 2023**

**MONEDA: SOLES**

[illegible]

**UNIDAD EJECUTORA:** 01122 COMISION NACIONAL DE INVESTIGACION AEROSPAIAL - CONIDA

**PERIODO: 2023**

**MONEDA: SOLES**

[illegible]

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

**UNIDAD EJECUTORA:** 01122 COMISION NACIONAL DE INVESTIGACION AEROESPACIAL - CONIDA

**PERIODO: 2023**

**MONEDA: SOLES**

[illegible]

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

**UNIDAD EJECUTORA:** 01122 COMISION NACIONAL DE INVESTIGACION AEROSPAIAL - CONIDA

**PERIODO: 2023**

**MONEDA: SOLES**

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCIÓN DE CUENTA CONTABLE        | INDICIOS DE ERROR                                                                     | POSIBLES ERRORES                                                                      | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACIÓN INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACIÓN ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |      | 2023        |      |             |           |             |          |             |           | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR [(2)-(3)] |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|-----------|-------------|----------|-------------|-----------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
|                           |                                       |                                                                                       |                                                                                       |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      | T-1         |      | T-2         |           | T-3         |          | T-4         |           |                                  |                                    |                              |
|                           |                                       |                                                                                       |                                                                                       |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC      | PROG ACTUAL | EJEC     | PROG ACTUAL | EJEC      |                                  |                                    |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01                        |                 | 0.00                           | 1,020.60                              | 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      | 1,020.60    | 1,020.60 | 0.00        | 0.00      | 1,020.60                         | -1,020.60                          | 0.00                         |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 |                 | 0.00                           | 3,118.50                              | 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        | 3,118.50  | 3,118.50    | 0.00     | 0.00        | 3,118.50  | -3,118.50                        | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 |                 | 0.00                           | 9,639.00                              | 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        | 9,639.00  | 9,639.00    | 0.00     | 0.00        | 9,639.00  | -9,639.00                        | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 |                 | 0.00                           | 7,371.00                              | 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        | 7,371.00  | 7,371.00    | 0.00     | 0.00        | 7,371.00  | -7,371.00                        | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 |                 | 0.00                           | 7,371.00                              | 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        | 7,371.00  | 7,371.00    | 0.00     | 0.00        | 7,371.00  | -7,371.00                        | 0.00                               |                              |
| 1503.020301               | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 16,439.97                      | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 16,439.97                        | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 | Reestructuración de la Depreciación Directiva N°005-2022/S1.01 RD N°010-2022-EF/S1.01 |                 | 0.00                           | 7,371.00                              | 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        | 7,371.00  | 7,371.00    | 0.00     | 0.00        | 7,371.00  | -7,371.00                        | 0.00                               |                              |
| 1503.020301               | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 782.77                         | 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      | 782.77                           | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        |                 | 0.00                           | 3,118.50                              | 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        | 3,118.50  | 3,118.50    | 0.00     | 0.00        | 3,118.50  | -3,118.50                        | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1.00                           | 1.00                                  | 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        | 1.00      | 1.00        | 0.00     | 0.00        | 1.00      | 0.00                             | 0.00                               |                              |
| 1508.0202                 | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        |                 | 0.00                           | 10,162.63                             | 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        | 10,162.63 | 10,162.63   | 0.00     | 0.00        | 10,162.63 | -10,162.63                       | 0.00                               |                              |
| 1503.020301               | EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 10,948.76                      | 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      | 10,948.76                        | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 587.26                         | 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      | 587.26                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 868.87                         | 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      | 868.87                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 868.87                         | 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      | 868.87                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 868.87                         | 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      | 868.87                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 868.87                         | 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      | 868.87                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 698.40                         | 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      | 698.40                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 750.82                         | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 750.82                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 825.60                         | 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      | 825.60                           | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 1,470.00                       | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 1,470.00                         | 0.00                               |                              |
| 1503.020102               | MOBILIARIO DE OFICINA                 | Ausencia o desactualización de inventario físico valorizado                           | Reclasificación de activos, por inadecuado registro de activos                        | Estimado        | 763.84                         | 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      | 763.84                           | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 3,136.00                         | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 3,136.00                         | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 3,136.00                         | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 3,136.00                         | 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      | 0.00        | 0.00     | 0.00        | 0.00      | 3,136.00                         | 0.00                               |                              |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 01122 COMISION NACIONAL DE INVESTIGACION AEROSPAECIAL - CONIDA  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                    | INDICIOS DE ERROR                                           | POSIBLES ERRORES                                               | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |      | 2023        |      |             |      |             |      |             |      | TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                   |                                                             |                                                                |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                   |                                                             |                                                                |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC |                                  |                                    |                            |
| 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 3,136.00                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 3,136.00                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 332.02                             | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 5,455.62                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 1,636.68                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 292.97                             | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 57,120.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 44,800.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 42,000.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 28,000.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 42,000.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 12,025.82                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 90.85                              | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 728.00                             | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 3,480.00                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 1,040.00                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 5,800.00                           | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 89,850.00                          | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 90.85                              | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 896.00                             | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 42,768.00                          | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 1,215.00                           | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 8,262.00                           | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 8,262.00                           | 0.00                       |
| 1503.020302               | EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS | 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 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00                             | 1,008.00                           | 0.00                       |

UNIDAD EJECUTORA: 01123 ESCUELA NACIONAL MARINA MERCANTE "ALMIRANTE MIGUEL GRAU" - ENAMM  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                | INDICIOS DE ERROR                                                                                                      | POSIBLES ERRORES           | TIPO DE IMPORTE            | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |        |             |      | 2023        |      |             |        |             |        |             |        | TOTAL DE EJECUCION ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACION (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |      |
|---------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|--------|-------------|------|-------------|------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------|
|                           |                                               |                                                                                                                        |                            |                            |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |        | T-4         |      | T-1         |      | T-2         |        | T-3         |        | T-4         |        |                                  |                                    |                            |      |
|                           |                                               |                                                                                                                        |                            |                            |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC   | PROG ACTUAL | EJEC | 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        | 0.00   | 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 recuperaci3n 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        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 591.56      | 591.56 | 0.00        | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 591.56                           | -591.56                            | 0.00                       |      |
| 1205.0501                 | Viaticos                                      | Existen saldos de cuentas por cobrar de a1os anteriores, el cual no se a podido realizar la recuperaci3n 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        | 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 a1os anteriores, el cual no se a podido realizar la recuperaci3n de las mismas | Reclasificaci3n de cuentas | Reclasificaci3n de cuentas | 0.00                           | 320.00                                | 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   | 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        | 0.00   | 351.14      | 351.14 | 0.00                             | -351.14                            | 0.00                       |      |

CONSOLIDADO DE RESULTADOS DE AVANCE DE EJECUCION DEL PERIODO 4-2023 DEL PLAN DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE PLIEGO 026 MINISTERIO DE DEFENSA

UNIDAD EJECUTORA: 01123 ESCUELA NACIONAL MARINA MERCANTE "ALMIRANTE MIGUEL GRAU" - ENAMM  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE       | INDICIOS DE ERROR | POSIBLES ERRORES | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |      |             |      | 2023        |      |             |      |             |           |             |            | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|-----------|-------------|------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                      |                   |                  |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |      | T-4         |      | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |           | T-4         |            |                                  |                                    |                            |
|                           |                                      |                   |                  |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC      | PROG ACTUAL | EJEC       |                                  |                                    |                            |
| 1101.1201                 | Recursos Directamente Recaudados CUT | Error Contable    | Reclasificado    | Registrado      | 0.00                           | 10,893.85                             | 31/12/2023 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | .    | 0.00        | .    | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00        | 0.00 | 10,893.85   | 10,893.85 | 0.00        | -10,893.85 | 0.00                             |                                    |                            |

UNIDAD EJECUTORA: 01124 OFICINA PREVISIONAL DE LAS FUERZAS ARMADAS - OPREFA  
PERIODO: 2023  
MONEDA: SOLES

| CODIGO DE CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE                         | INDICIOS DE ERROR                                                     | POSIBLES ERRORES           | TIPO DE IMPORTE | TOTAL PROGRAMACION INICIAL (1) | TOTAL DE PORGRAMACION ACTUALIZADA (2) | FECHA FIN  | 2022        |      |             |      |             |           |             |            | 2023        |           |             |            |             |      |             |             | TOTAL DE EJECUCIÓN ACUMULADA (3) | DIFERENCIA EN PROGRAMACIÓN (1)-(2) | SALDO POR EJECUTAR (2)-(3) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|------|-------------|------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------------|------|-------------|-------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|
|                           |                                                        |                                                                       |                            |                 |                                |                                       |            | T-1         |      | T-2         |      | T-3         |           | T-4         |            | T-1         |           | T-2         |            | T-3         |      | T-4         |             |                                  |                                    |                            |
|                           |                                                        |                                                                       |                            |                 |                                |                                       |            | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | EJEC      | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC      | PROG ACTUAL | EJEC       | PROG ACTUAL | EJEC | PROG ACTUAL | 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                      | 13,207.24                             | 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 de 4ta. Categoría - Vencidas                     | Existe cuentas por pagar a favor de SUNAT                             | Subestimación de Pasivos   | Estimado        |                                | 263.00                                | 31/12/2023 |             |      |             |      |             |           |             |            |             |           |             | 263.00     | 263.00      |      | 263.00      | -263.00     | 0.00                             |                                    |                            |
| 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     | 208.00      |      | 208.00      | -208.00     | 0.00                             |                                    |                            |
| 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                     | 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 CPMP sin sustento             | Sobreestimación de pasivos | Registrado      | 477.39                         | 0.00                                  | 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                     | 946,202.00                            | 30/09/2023 |             |      |             |      |             |           |             |            |             |           | 946,202.00  | 946,202.00 |             |      | 946,202.00  | -836,962.96 | 0.00                             |                                    |                            |