

ANEXO N° 01 DE LA RVM. N° -2024-DE/VRD.

PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4-2023 DE LA C.F. N° 01 UE 00468: OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION-MINDEF

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION (O AJUSTES) DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 52,617.04

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020328		Otros Activos	52,617.04	
1507.0201		Libros y Textos para Bibliotecas		52,617.04
		Según Informe N° 0044-2023-MINDEF/VRD-OGA-DICON-HHY, sustentando el reconocimiento de un activo, aprobado con R.VM. N°		
		S/	52,617.04	52,617.04

ANEXO N° 02 DE LA RVM. N° -2024-DE/VRD.

PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4 - 2023 DE LA C.F. N° 03 UE 00470: EJERCITO PERUANO – EP

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 9,000.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020303		CUENTAS POR COBRAR	9,000.00	
1201.99		Cuentas Por Cobrar De Dudosa Recuperación		9,000.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, rebaja de las cuentas incobrables del comando de educación y doctrina del ejército en el AF-2017 por ser inviable la cobranza según opinión legan N°123-2023-SAL/OEE del 12 Dic 2023, aprobado con R.VM. N°		
		S/	9,000.00	9,000.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – REBAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 9,000.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1209.01		Cuentas por cobrar	9,000.00	
3401.010303		CUENTAS POR COBRAR		9,000.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, rebaja de la provisión de las cuentas por cobrar de dudosa recuperación del comando de educación y doctrina del ejército en el AF-2017 por ser inviable la cobranza según opinión legan N°123-2023-SAL/OEE del 12 Dic 2023, aprobado con R.VM.N°		
		S/	9,000.00	9,000.00

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 101,253.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020304		CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	101,253.00	
1202.97		Embargos Judiciales en Reclamación		101,253.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, rebaja de embargo tributario que se ejecutó una devolución parcial según la opinión legal de la sección de asesoría legal de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	101,253.00	101,253.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – REBAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 118,878.36

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1205.0402		Proveedores	118,878.36	
3401.010307		SERVICIOS Y OTROS CONTRATOS POR ANTICIPADO.		118,878.36
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, regularización del saldo generado por diferencia en la aplicación del tipo de cambio entre el compromiso y pago del contrato internacional N° 00007-2017-EP/SMGE, aprobado con R.VM. N°.....		
		S/	118,878.36	118,878.36

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 1,208,598.26

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINSTRO DE FUNCIONAMIENTO	1,208,598.26	
1301.0101		Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano		347,403.87
1301020101		Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas		14,962.50
1301.0302		Gases		4,534.69
1301.050102		Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina		4,923.60
1301.050301		Aseo, Limpieza Y Tocador		8,868.30
1301.0601		De Vehículos		114,955.80
1301.0699		Otros Accesorios Y Repuestos		32,000.00
1301.080102		Medicamentos		467,028.92
1301.080199		Otros Productos Similares		1,356.42
1301.080201		Materiales, Insumos, Instrumentos Y Accesorios		181,564.16
1301.9999		Otros Bienes		31,000.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0017-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	1,208,598.26	1,208,598.26

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 4,138,176.07

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	4,138,176.07	
1301.0401		Municiones, Explosivos y Similares		4,138,176.07
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0018-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	4,138,176.07	4,138,176.07

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 141,737.90

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	141,737.90	
1301.9999		Otros Bienes		141,737.90
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0019-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	141,737.90	141,737.90

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 1,468,865.43

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINSTRO DE FUNCIONAMIENTO	1,468,865.43	
1301.0101		Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano		568,971.49
1301020101		Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas		9,974.43
1301.050101		Repuestos Y Accesorios		6,638.17
1301.050102		Papelería En General, Útiles Y Materiales De Oficina		63,457.52
1301.050201		Agropecuario, Ganado Y De Jardinería		4,336.86
1301.050301		Aseo, Limpieza Y Tocador		305.74
1301.0699		Otros Accesorios Y Repuestos		468,225.24
1301.080102		Medicamentos		7,719.65
1301.080201		Materiales, Insumos, Instrumentos Y Accesorios		264,460.00
1301.1001		Suministros De Uso Zootécnico		1,700.00
1301.1004		Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas Y Similares		38,058.00
1301.9904		Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones		7,500.00
1301.9999		Otros Bienes		27,518.33
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0020-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	1,468,865.43	1,468,865.43

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,995,302.97

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	1,995,302.97	
1301.020101		Vestuarios, Accesorios Y Prendas Diversas		396,114.94
1301.020102		Textiles Y Acabados Textiles		29,243.74
1301.020103		Calzado		109,542.65
1301.0401		Municiones, Explosivos Y Similares		1,141,901.13
1301.050302		De Cocina, Comedor Y Cafetería		300.00
1301.0601		De Vehículos		133,238.35
1301.0699		Otros Accesorios Y Repuestos		3,886.35
1301.080201		Materiales, Insumos Y Accesorios		21,042.28
1301.9904		Símbolos, Distintivos Y Condecoraciones		119.35
1301.9999		Otros Bienes		159,914.18
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0021-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM N°		
			S/	
			1,995,302.97	1,995,302.97

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 1,872,881.82

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINSTRO DE FUNCIONAMIENTO	1,872,881.82	
1301.0101		Alimentos Y Bebidas Para Consumo Humano		696,791.90
1301020101		Vestuario, Accesorios Y Prendas Diversas		754,143.25
1301.0302		Gases		5,552.00
1301.0303		Lubricantes, Grasas Y Afines		22,284.59
1301.050301		Aseo, Limpieza Y Tocador		20,624.57
1301.050401		Electricidad, Iluminación Y Electrónica		16,713.00
1301.0601		De Vehículos		245,114.50
1301.0602		De Comunicaciones Y Telecomunicaciones		43,042.00
1301.0604		De Seguridad		40.00
1301.080102		Medicamentos		8,736.15
1301.080201		Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios		6,240.00
1301.1101		Para Edificios Y Estructuras		45,999.86
1301.1102		Para Vehículos		2,525.00
1301.9901		Herramientas		2,665.00
1301.9999		Otros Bienes		2,410.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0022-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM N°		
		S/	1,872,881.82	1,872,881.82

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 17,076.91

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	17,076.91	
1301.0301		Combustible Y Carburantes		17,076.91
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°0023-2023/M-12/MIJM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
			S/	17,076.91
			17,076.91	17,076.91

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 9,187,082.82

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1501.039901		Otras Estructuras - Costo	9,187,082.82	
1501.089901		Por Contrata		9,187,082.82
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, alta de bienes inmuebles según informe N° 001-2023/M-12/PEM Y N°002-2023/M-12/PEMP de la sección de control patrimonial de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
			S/	9,187,082.82
			9,187,082.82	9,187,082.82

CODIGO : 090000-004 ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

IMPORTE : S/ 114,838.54

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
5801.0102		Edificios No Residenciales	114,838.54	
1508.010201		Edificios O Unidades No Residenciales		114,838.54
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, depreciación de bienes inmuebles según informe N°001-2023/M-12-PEMP Y N°002-2023/M-12/PEMP de la selección de control patrimonial de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	114,838.54	114,838.54

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 3,774,545.67

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1501.039901		Otras Estructuras - Costo	3,774,545.67	
1501.089901		Por Contrata		3,774,545.67
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, alta de bienes inmuebles según informe N° 003-2023/M-12/JAPM de la sección de control patrimonial de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	3,774,545.67	3,774,545.67

CODIGO : 090000-004 ESTIMACIONES Y PROVISIONES DEL EJERCICIO

IMPORTE : S/ 47,181.82

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
5801.0102		Edificios No Residenciales	47,181.82	
1508.010201		Edificios O Unidades No Residenciales		47,181.82
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, depreciación de bienes inmuebles según informe N°003-2023/M-12-PEMP Y N°004-2023/M-12/PEMP de la selección de control patrimonial de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM N°		
		S/	47,181.82	47,181.82

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 499,500.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.060101		De Vehículos	499,500.00	
1503.0900		Maquinaria, Equipo y Mobiliario de Otras Instalaciones por reclasificar		499,500.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, alta de bienes inmuebles según informe N° 003-2023/M-12/PEM Y N°004-2023/M-12/PEMP de la sección de control patrimonial de la oficina de economía del ejército, aprobado con R. VM N°		
		S/	499,500.00	499,500.00

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 499,500.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	499,500.00	
1301.0601		De Vehículos		499,500.00
		Para contabilizar la aplicación del proceso de depuración y sinceramiento contable, por consumo de bienes y suministros de funcionamiento según informe N°003-2023/M-12/JAPM de la sección de existencias de la oficina de economía del ejército, aprobado con R.VM. N°		
		S/	499,500.00	499,500.00

ANEXO N° 03 DE LA RVM. N° -2024-DE/VRD.

PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4-2023 DE LA C.F. N° 04 UE 00471: MARINA GUERRA DEL PERÚ – MGP

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 6,023.55

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	6,023.55	
1301.1101		Para Edificios y Estructuras		6,023.55
		Por el registro de los ajustes generados por el consumo de bienes, de los SIAF 13434 y 13435, según informe Técnico N° 78-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	6,023.55	6,023.55

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 3,964,518.42

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		BIENES Y SUMINISTROS DE FUNCIONAMIENTO	3,964,518.42	
1301.0601		De Vehículos		3,964,518.42
		Por el registro de los ajustes generados por el consumo de bienes, según informe Técnico N°79-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	3,964,518.42	3,964,518.42

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 4,817,913.34

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020904		ELECTRICIDAD Y ELECTRONICA	25,265.11	
1503.020905		Equipos E Instrumentos De Medición	2,300.00	
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	243,990.00	
1503.04		Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir	4,546,358.23	
1301.080201		Vehículos, Maquinaria Y Otros		1,400.00
1301.1101		Mantenimientos Y Reparación Para Edificios Y Estructuras		1,380.00
1503.020102		Mobiliario De Oficina		93,264.00
1503.020402		Equipo		39,250.00
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y Seguridad		1,800.00
1503.020401		Mobiliario		4,680,819.34
		Por el registro de las reclasificaciones diversas de los años 2018 hasta el año 2020, para sincerar los activos registrados, según Informe Técnico N°79-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	4,817,913.34	4,817,913.34

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 291,867.39

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos Maquinaria Y Otros	291,867.39	
1503.020401		Mobiliario		291,867.39
		Por el registro de los ajustes generados por los bienes registrados en Cuentas de orden de los años 2014 hasta el año 2022, para sincerar los activos registrados, según Informe Técnico N°80-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	291,867.39	291,867.39

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 26,577,016.04

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.0103		Para Transporte Acuático	26,577,016.04	
1501.070201		Por Contrata		26,359,861.06
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparato Para La Defensa		214,754.98
1503.020701		Equipo De Deporte Y Recreación		2,400.00
		Por el registro de las reclasificaciones diversas de los años 2018 hasta el año 2020, para sincerar los activos registrados según Informe Técnico N°81-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	26,577,016.04	26,577,016.04

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 11,375,537.99

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos Maquinaria Y Otros	11,375,537.99	
1503.0103		Para Transporte Acuático		11,375,537.99
		Por el registro de los ajustes generados por un ajuste en exceso de la nota contable 1688 AF 2018 y los bienes registrados por donaciones del año 2021 para sincerar los activos registrados, según Informe Técnico N°81-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	11,375,537.99	11,375,537.99

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES
INCORPORACIÓN DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 73,093,873.43

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones	73,093,873.43	
3401.010324		Vehículos Maquinaria Y Otros		73,093,873.43
		Por el ajuste de altas y regularizaciones comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de telecomunicaciones, según Informe Técnico N°82-2023, aprobado con R.VM N°		
		S/	73,093,873.43	73,093,873.43

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 2,788,838.53

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020303		Equipo de telecomunicaciones	2,788,838.53	
1503.020101		Maquinas Y Equipo de Oficina		24,659.00
1503.020301		Equipos Computacionales Y Periféricos		1,007,566.87
1503.020302		Equipos De Comunicaciones Para Redes Informáticas		675,897.00
1503.020701		Equipo De Deportes Y Recreación		23,787.20
1503.020801		Mobiliario, Equipo Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad		347,178.02
1503.020904		Electricidad Y Electrónica		23,354.60
1503.020903		Seguridad Industrial		4,031.00
1503.020905		Equipos E Instrumentos De Medición		240,809.00
1503.020906		Equipo Para Vehículo		10,950.00
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones		190,514.08
1503.04		Vehículos, Maquinarias Y Otras Unidades Por Recibir		240,091.76
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de telecomunicaciones, según Informe Técnico N°82-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	2,788,838.53	2,788,838.53

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 31,800.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	31,800.00	
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones		31,800.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de telecomunicaciones, según Informe Técnico N°82-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	31,800.00	31,800.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 452,550.23

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020102		Mobiliario De Oficina	452,550.23	
3401.010324		Vehículos, Maquinaria Y Otros		452,550.23
		Por el ajuste de altas y regularizaciones comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta mobiliario de oficina, según Informe Técnico n°83-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	452,550.23	452,550.23

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 72,363.45

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020102		Mobiliario De Oficina	72,363.45	
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones		15,879.00
1503.020202		Mobiliario Educativo		14,321.30
1503.020101		Maquinas Y Equipo De Oficina		15,200.00
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones		4,833.12
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad		2,230.03
1503.020905		Equipos E Instrumentos De Medición		19,900.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta mobiliario de oficina según Informe Técnico N°83-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	72,363.45	72,363.45

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 117,421.64

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020401		Mobiliario	53,004.00	
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	62,817.64	
1503.020702		Mobiliario De deportes Y Recreación	800.00	
1503.020902		Aseo, Limpieza Y Cocina	800.00	
1503.020102		Mobiliario De Oficina		117,421.64
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan d depuración y sinceramiento contable la cuenta mobiliario de oficina ,según Informe Técnico N°83-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	117,421.64	117,421.64

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,071,301.72

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos, Maquinaria Y Otros	1,071,301.72	
1503.020906		Equipo Para Vehículo		1,071,301.72
		Por los ajustes y reclasificaciones del activo comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo para vehículo, según Informe Técnico N°84-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,071,301.72	1,071,301.72

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 1,691,571.02

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020906		Equipo Para Vehículo	1,691,571.02	
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones		8,500.00
1503.020101		Máquinas Y Equipos De Oficina		9,332.04
1503.020201		Máquinas Y Equipos Educativos		1,539,738.98
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad		134,000.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta de equipo para vehículo, según informe Técnico N° 84-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,691,571.02	1,691,571.02

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 2,423,339.46

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	2,332,179.28	
1503.020101		Máquinas Y Equipos De Oficina	6,439.96	
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones	27,970.22	
1503.020904		Electricidad Y Electrónica	11,330.00	
1503.020905		Equipos E Instrumentos De Medición	5,220.00	
1503.020902		Aseo, Limpieza Y Cocina	27,000.00	
1503.020402		Equipo	4,200.00	
1503.020903		Seguridad Industrial	9,000.00	
1503.020906		Equipo Para Vehículo		2,423,339.46
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta de equipo para vehículo, según informe Técnico N° 84-2023, aprobado con R. VM N°		
S/			2,423,339.46	2,423,339.46

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 3,583.36

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	3,583.36	
1301.9902		Productos Químicos		3,583.36
		Por el ajuste del consumo comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta contable productos químicos, según Informe Técnico N° 85-2023, aprobado con R. VM N°		
S/			3,583.36	3,583.36

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 4,704,087.33

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1508.0202		Maquinaria, Equipo Mobiliario Y Otros	4,704,087.33	
3401.010324		Vehículo, Maquinaria Y Otros		4,704,087.33
		Por la corrección de la depreciación de la cuenta contable maquinaria, equipo mobiliario y otros en el plan de depuración y saneamiento, según Memorándum Nro. 030 del Jefe de la División de Sistemas de Gestión Patrimonial y SIGA de fecha 21 de julio del 2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	4,704,087.33	4,704,087.33

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 541.25

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1508.0202		Maquinaria, Equipo Mobiliario Y Otros	541.25	
3401.010324		Vehículo, Maquinaria Y Otros		541.25
		Por la corrección de la depreciación de la cuenta contable maquinaria, equipo mobiliario y otros en el plan de depuración y saneamiento, según Memorándum Nro. 030 del Jefe de la División de Sistemas de Gestión Patrimonial y SIGA de fecha 21 de julio del 2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	541.25	541.25

CODIGO : 190000-001 DEPURACION Y SINCERAMIENTO INCORPORACION (O AJUSTE) DE PASIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 70,922.64

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020332		Impuestos, Contribuciones Y Otros	70,922.64	
2101.010101		Fondos De Pensiones - Vigentes		70,922.64
		Por el registro de obligaciones reportadas por las AFP(INTEGRA, PROFUTUTRO Y PRIMA) al 30 de Junio 2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	70,922.64	70,922.64

CODIGO : 190000-001 DEPURACION Y SINCERAMIENTO INCORPORACION (O AJUSTE) DE PASIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 37,412.22

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020334		Cuentas Por Pagar	37,412.22	
2103.990901		Otros		37,412.22
		Por la regularización saldo del libro banco d la cuenta corriente N°0000-282847, aprobado con R. VM N°		
		S/	37,412.22	37,412.22

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 34,688.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020502		Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	34,688.00	
1503.020201		Maquinaria Y Equipos Educativos		10,888.00
1503.020999		Maquinaria, Equipos Y Mobiliario De Otras Instalaciones		18,300.00
1503.020902		Aseo. Limpieza Y Cocina		5,500.00
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Equipo de uso agrícola y pesquero" según Informe Técnico N° 57-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	34,688.00	34,688.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 157,189.70

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020502		Equipo De Uso Agrícola Y Pesquero	157,189.70	
3401.010324		Vehículos, Maquinaria Y Otros		140,565.30
3401.010324		Vehículos, Maquinaria Y Otros		16,624.40
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Equipo de uso agrícola y pesquero" según Informe Técnico N° 57-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	157,189.70	157,189.70

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 6,245,975.79

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.020101		Vestuario, Accesorios Y Prendas De Vestir	6,245,975.79	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		6,245,975.79
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta " vestuario, accesorios y prendas de vestir" según Informe Técnico N°58-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	6,245,975.79	6,245,975.79

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,666,915.04

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.030300		Lubricantes, Grasas Y Afines	1,666,915.04	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		1,666,915.04
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Lubricantes, grasas y afines" según Informe Técnico N°59-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,666,915.04	1,666,915.04

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 2,758,095.67

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.050101		Repuestos Y Accesorios	2,758,095.67	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		2,758,095.67
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Repuestos y accesorios" según Informe Técnico N°60-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	2,758,095.67	2,758,095.67

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 3,492,760.21

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	3,492,760.21	
1301.1102		Para Vehículos		3,492,760.21
		Por la disminución del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta " Para Vehículos " según Informe Técnico N°61-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	3,492,760.21	3,492,760.21

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 47,894.64

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020602		Mobiliario De Cultura Y Arte	47,894.64	
3401.010324		Vehículos, Maquinaria Y Otros		47,894.64
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta " Mobiliario De Cultura Y Arte" según Informe Técnico N°62-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	47,894.64	47,894.64

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 39,376.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos, Maquinaria Y Otros	39,376.00	
1503.020601		Equipo De Cultura Y Arte		39,376.00
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta " Equipo De Cultura Y Arte" según Informe Técnico N°63-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	39,376.00	39,376.00

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 1,070.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020601		Equipo De Cultura Y Arte	1,070.00	
1503.020999		Maquinaria, Equipos Y Mobiliario De Otras Instalaciones		1,070.00
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta " Equipo De Cultura Y Arte" según Informe Técnico N°63-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,070.00	1,070.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 3,926,515.97

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.9999		Otros Bienes	3,926,515.97	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		3,926,515.97
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Otros Bienes " según Informe Técnico N°64-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	3,926,515.97	3,926,515.97

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 145,385.07

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	145,385.07	
1301.1006		Productos Farmacéuticos De Uso Animal		145,385.07
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Productos Farmacéuticos De Uso Animal" según Informe Técnico N°65-2023		
		S/	145,385.07	145,385.07

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,928,514.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	1,928,514.00	
1301.080201		Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios		1,928,514.00
		Por el incremento del activo debido al ajuste neto del consumo de la cuenta "Materiales, Insumos, Instrumental Y Accesorios" según Informe Técnico N°66-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,928,514.00	1,928,514.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 517,854.56

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.0302		Gases	517,854.56	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		517,854.56
		Por el registro de ajuste por omisión de altas, que serán comprendidos en el sinceramiento contable de la cuenta "Gases", aprobado con R. VM N°		
		S/	517,854.56	517,854.56

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,243,635.24

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	1,243,635.24	
1301.1101		Para Ediciones Y Estructuras		1,243,635.24
		Por el registro del extorno de altas que no correspondían, que serán comprendidas en el sinceramiento contable de la cuenta "Para Ediciones Y Estructuras", aprobado con R. VM N°		
		S/	1,243,635.24	1,243,635.24

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 10,998,512.66

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento	10,998,512.66	
1301.080102		Medicamentos		10,998,512.66
		Por el registro debido a la omisiones de consumo, que serán comprendidas en el sinceramiento contable de la cuenta "Medicamentos", aprobado con R. VM N°		
		S/	10,998,512.66	10,998,512.66

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 4,528,759.78

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.050401		Electricidad, Iluminación Y Electrónica	4,528,759.78	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		4,528,759.78
		Por el ajuste debido al registro en exceso de consumos, que serán comprendidos en el sinceramiento contable de la cuenta " Electricidad, Iluminación Y Electrónica", aprobado con R. VM N°		
		S/	4,528,759.78	4,528,759.78

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 209,880.26

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020702		Mobiliario De Deporte Y Recreación	209,880.26	
1503.020802		Armamento En General		209,880.26
		Por la reclasificación de nota contable 7171 AF 2013 que se realizó en nota contable 4594 AF 2015. Pero por error de digitación se registró con otra cuenta contable, aprobado con R. VM N°		
		S/	209,880.26	209,880.26

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 7,876.23

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos, Maquinaria Y Otros	7,876.23	
1503.020702		Mobiliario De Deporte Y Recreación		7,876.23
		Por el ajuste de bienes generados por diferencias de cambio, diferencia en registro de bajas, además de bajas enviadas a cuentas de orden pero no dieron dado de baja contable, aprobado con R. VM N°		
		S/	7,876.23	7,876.23

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,998,860.49

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.990100		Herramientas	1,998,860.49	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		1,998,860.49
		Por el ajuste altas y extornos del consumo comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta herramientas, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,998,860.49	1,998,860.49

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,075,023.75

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos, Maquinarias Y Otros	1,075,023.75	
1503.020202		Mobiliario Educativo		1,075,023.75
		Por el ajuste y reclasificación del activo comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta mobiliario educativo, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,075,023.75	1,075,023.75

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 839,697.94

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020202		Mobiliario Educativo	839,697.94	
1503.020201		Maquinas Y Equipos Educativos		839,697.94
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta mobiliario educativo, aprobado con R. VM N°		
		S/	839,697.94	839,697.94

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 2,497,824.22

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020302		Equipo De Comunicaciones Para Redes Informáticas	2,497,824.22	
3401.010324		Vehículos, Maquinaria Y Otros		2,497,824.22
		Por el ajuste de altas y regularizaciones comprendidos el plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de comunicaciones para redes informáticas, aprobado con R. VM N°		
		S/	2,497,824.22	2,497,824.22

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 153,628.31

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020302		Equipo De Comunicaciones Para Redes Informáticas	153,628.31	
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones		23,816.70
1503.020301		Equipo Computacionales Y Periféricos		122,066.61
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones		7,745.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos en plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de comunicaciones para redes informáticas.		
		S/	153,628.31	153,628.31

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 1,324,656.26

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020303		Equipo De Telecomunicaciones	1,196,943.85	
1503.020301		Equipo Computacionales Y Periféricos	94,464.41	
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	1,500.00	
1503.020904		Electricidad Electrónica	31,748.00	
1503.020302		Equipo De Comunicaciones Para Redes Informáticas		1,324,656.26
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos en plan de depuración y sinceramiento contable la cuenta equipo de comunicaciones para redes informáticas, aprobado con R. VM N°		
		S/	1,324,656.26	1,324,656.26

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 32,530.25

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.050302		De Cocina, Comedor Y Cafetería	32,530.25	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		32,530.25
		Por el ajuste altas y extornos del consumo comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta de Cocina, comedor y cafetería, aprobado con R. VM N°		
			S/	
			32,530.25	32,530.25

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 1,089,651.86

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020324		Vehículos, Maquinaria Y Otros	1,089,651.86	
1503.020903		Seguridad Industrial		1,089,651.86
		Por el ajuste y reclasificaciones del activo comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta Seguridad Industrial, aprobado con R. VM N°		
			S/	
			1,089,651.86	1,089,651.86

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 764,118.04

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020903		Seguridad Industrial	764,118.04	
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad		755,118.04
1503.020906		Equipo Para Vehículo		9,000.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta Seguridad Industrial, aprobado con R. VM N°		
		S/	764,118.04	764,118.04

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 11,211.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020999		Maquinarias, Equipos Y Mobiliarios De Otras Instalaciones	6,450.00	
1503.020904		Electricidad Electrónica	4761.00	
1503.020903		Seguridad Industrial		11,211.00
		Por las reclasificaciones a la cuenta correcta comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta Seguridad Industrial, aprobado con R. VM N°		
		S/	11,211.00	11,211.00

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES –
INCORPORACION O AJUSTE DE ACTIVOS NO REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 522,011.71

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.1106		Materiales De Acondicionamiento	522,011.71	
3401.010310		Bienes Y Suministros De Funcionamiento		522,011.71
		Por el ajuste y reclasificaciones del activo comprendidos en el plan de depuración y sinceramiento contable de la cuenta Materiales de acondicionamiento, aprobado con R. VM N°		
		S/	522,011.71	522,011.71

ANEXO N° 04 DE LA RVM. N° -2024-DE/VRD.

PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4-2023 DE LA C.F. N° 05 UE 00472: FUERZA AEREA DEL PERÚ - FAP

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 17,034,229.22

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1301.0303		Lubricante, Grasas Y Afines	11,037.00	
1301.0601		De Vehículos	1,431,579.76	
1503.020303		Equipos De Telecomunicaciones	4,052,408.79	
1503.020801		Mobiliario, Equipos Y Aparatos Para La Defensa Y La Seguridad	485,125.73	
1503.020999		Maquinarias, Equipo y Mobiliarios De Otras Instalaciones	357,666.88	
1503.09		Maquinarias, Equipo y Mobiliarios De Otras Instalaciones Por Reclasificar	10,696,411.06	
1205.0402		Proveedores		17,034,229.22
		Reclasificación de cuentas anticipos a proveedores por proceso de depuración y sinceramiento.		
		S/	17,034,229.22	17,034,229.22

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 167,154,204.20

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020307		SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	167,154,204.20	
1205.0402		Proveedores		167,154,204.20
		Reclasificación de anticipos a proveedores dentro del plan de depuración y sinceramiento contable por corresponder a gastos de ejercicios anteriores, aprobado con R. VM N°		
			S/	167,154,204.20
			167,154,204.20	167,154,204.20

CODIGO : 190000-006 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – RECLASIFICACIÓN DE ACTIVOS

IMPORTE : S/ 683,686.67

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
1503.020201		Maquinas Y Equipos Educativos	39,508.47	
1503.020301		Equipos Computacionales Y Periféricos	85,264.40	
1503.020402		Equipo	207,627.11	
1503.020901		Aire Acondicionado Y Refrigeración	35,745.76	
1503.020902		Aseo, Limpieza Y Cocina	12,400.00	
1503.020903		Seguridad Industrial	3,600.00	
1503.020904		Electricidad y Electrónica	273,947.71	
1503.020999		Maquinarias, Equipo y Mobiliarios De Otras Instalaciones	25,593.22	
1205.0601		ENCARGOS GENERALES OTROGADOS		683,686.67
		Reclasificación de cuentas encargos otorgados por proceso de depuración y sinceramiento contable, aprobado con R. VM N°		
			S/	683,686.67
			683,686.67	683,686.67

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 17,843,242.01

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020307		SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	17,843,242.01	
1205.0601		ENCARGOS GENERALES OTORGADOS		17,843,242.01
		Reclasificación de cuentas encargos otorgados por proceso de depuración y sinceramiento contable, aprobado con R. VM N°		
		S/	17,843,242.01	17,843,242.01

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE DE ACTIVOS REGISTRADOS

IMPORTE : S/ 39,358,671.02

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020307		SERVICIOS Y OTROS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	39,358,671.02	
1205.0601		ENCARGOS GENERALES OTORGADOS		39,358,671.02
		Por el registro del deterioro de activos por procesos de depuración y sinceramiento contable, aprobado con R. VM N°		
		S/	39,358,671.02	39,358,671.02

ANEXO Nº 05 DE LA RVM. Nº -2024-DE/VRD.

PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4-2023 DE LA C.F. Nº 07 UE 001123: ESCUELA NACIONAL DE MARINA MERCANTE "ALMIRANTE MIGUEL GRAU" - ENAMM

CODIGO : 190000-004 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – INCORPORACION O AJUSTE

IMPORTE : S/ 351.14

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020332		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	351.14	
2101.090102		Administradoras De Fondos De Pensiones – Vencidas.		351.14
		Por el registro del reconocimiento de deuda AFP INTEGRAL, importe que corresponde al mes de octubre del año 2019, aprobado con R. VM Nº		
		S/	351.14	351.14

CODIGO : 190000-005 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES – BAJA O AJUSTE

IMPORTE : S/ 10,893.85

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020308		RECURSOS - TESORO PÚBLICO	10,893.85	
1101.1201		Recursos Directamente Recaudados - CUT		10,893.85
		Por el registro de depuración de saldos en la cuenta única de tesoro, aprobado con R. VM Nº		
		S/	10,893.85	10,893.85

**ANEXO N° 06 DE LA RVM. N° -2024-
DE/VRD.**

**PROPUESTA DE REGISTRO CONTABLE DE RESULTADOS DE AVANCES DE DEPURACION Y
SINCERAMIENTO CONTABLE AL PERIODO 4-2023 DE LA C.F. N° 08 UE 001124: OFICINA
PREVISIONAL DE LAS FUERZAS ARMADAS - OPREFA.**

CODIGO : 190000-001 DEPURACION Y SINCERAMIENTO DE SALDOS CONTABLES –
INCORPORACION O AJUSTE DE PASIVOS

IMPORTE : S/ 471.00

CODIGO CONTABLE	CUENTA	DENOMINACION	DEBE	HABER
3401.020334		CUENTAS POR PAGAR	471.00	
2101.010202		Renta de 4ta Categoría - Vencidas		263.00
2101.030202		Sistema Nacional De Pensiones – Vencidas		208.00
		Por el registro de Reconocimiento Deuda Tributaria a favor de SUNAT según Inf.N°151-2023 DENLA-UT (14/12/2023) Inf. Legal N° 191-2023, aprobado con R. VM N°		
		S/	471.00	471.00