EJECUCIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE

Entidad: PLIEGO 135 - SEGURO INTEGRAL DE SALUD
U.E.: N° 1091 - Seguro Integral de Salud
Período: 04-2023
Moneda: Soles

PERIODO 4 -2023

Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta Contable	Indicios de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Programación Inicial (1)	Total Programación Actualizada (2)	Fecha Fin	2022								2023								Total Ejecución 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	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución			
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	650.00	650.00	30/06/2023											650.00						0.00	0.00	650.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,000.00	1,000.00	30/06/2023											1,000.00						0.00	0.00	1,000.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	850.00	850.00	30/06/2023											850.00						0.00	0.00	850.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	730.15	730.15	30/06/2023											730.15						0.00	0.00	730.15
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	150.00	150.00	30/06/2023											150.00						0.00	0.00	150.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	883.00	883.00	30/06/2023											883.00						0.00	0.00	883.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,400.00	1,400.00	30/06/2023											1,400.00						0.00	0.00	1,400.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	800.00	800.00	30/06/2023											800.00						0.00	0.00	800.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,200.00	1,200.00	30/06/2023											1,200.00						0.00	0.00	1,200.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de viáticos otorgados por comisión de servicios.	Sobrestimación de Activos	Registrado	960.00	960.00	30/06/2023											960.00						0.00	0.00	960.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de viáticos otorgados por comisión de servicios.	Sobrestimación de Activos	Registrado	1,280.00	1,280.00	30/06/2023											1,280.00						0.00	0.00	1,280.00
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de viáticos otorgados por comisión de servicios.	Sobrestimación de Activos	Registrado	139.52	139.52	30/06/2023											139.52						0.00	0.00	139.52
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	7,605.99	7,605.99	30/06/2023											7,605.99						0.00	0.00	7,605.99
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	21,007.02	21,007.02	30/06/2023											21,007.02						0.00	0.00	21,007.02
1202.99	Cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación	Ausencia de regularización de anticipos para bienes, servicios y otros encargos.	Sobrestimación de Activos	Registrado	200.00	200.00	30/06/2023											200.00						0.00	0.00	200.00
1202.99	Depósitos entregados en garantía	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	830.00	830.00	30/06/2023											830.00						0.00	0.00	830.00
1202.99	Depósitos entregados en garantía	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	370.00	370.00	30/06/2023											370.00						0.00	0.00	370.00
1202.99	Depósitos entregados en garantía	Ausencia de regularización de recuperación de depósitos entregados en garantía por alquiler de local.	Sobrestimación de Activos	Registrado	2,826.66	2,826.66	30/06/2023											2,826.66						0.00	0.00	2,826.66
1202.12	Horas de trabajo pendientes de compensar por ex trabajadores de la Entidad	Ajuste de horas por compensar correspondiente a ex personal del SIS seg Memorando Nº 000784-2022-SIS/OGAR-UGRH	Sobrestimación de Activos	Registrado		142,390.83	31/12/2022							142,390.83	142,390.83									142,390.83	-142,390.83	0.00
1205.090101	A Entidades Públicas	Ausencia de documentación para su regularización de Liquidaciones de las Prestaciones por los mecanismos de pago por Servicios Preliquidado, Tarifado y Convenio de Compra de Servicios de Salud al cierre de producción - Enero a Noviembre 2021 (Periodo 1), Diciembre 2021 (Periodo 2), Ajustes (Periodo 3) y Ajuste (Periodo 4), por la fuente de financiamiento RO y RDR	Sobrestimación de Activos	Estimado		253,207,484.45	31/03/2023	28,570,415.72	28,570,415.72	39,225,628.21	39,225,628.21	51,034,015.53	51,034,015.53	85,463,622.69	85,463,622.69	48,913,802.30	48,913,802.30							253,207,484.45	-253,207,484.45	0.00
1206.01	Tesoro Público	Error de sistema - Registros SIAF N° 9523-2017, 5334-2018, 377-2019, 1711-2020, 3675- 2020, 2011-2021, 3397-2021, 4254-2021, 6200-2021	Error	Registrado		587.51	31/03/2023									587.51	587.51							587.51	-587.51	0.00

EJECUCIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE

Entidad: PLIEGO 135 - SEGURO INTEGRAL DE SALUD
U.E.: N° 1091 - Seguro Integral de Salud
Período: 04-2023
Moneda: Soles

PERIODO 4 -2023

Código de Cuenta Contable	Descripción de cuenta Contable	Indicios de Error	Posibles Errores	Tipo de Importe	Total Programación Inicial (1)	Total Programación Actualizada (2)	Fecha Fin	2022								2023								Total Ejecución 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	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución	Prog. Actual	Ejecución			
1507.0302	Software	Falta de Actualización de registros	Error	Registrado		95,500.00	30/06/2023											95,500.00	95,500.00					95,500.00	-95,500.00	0.00
2103.010102	Servicios	Error de contabilización Registro SIAF N° 809-2021	Error	Registrado		5,200.00	31/03/2022	5,200.00	5,200.00															5,200.00	-5,200.00	0.00
2103.010102	Servicios	Ajuste de deudas a proveedores de ejercicios anteriores, según NI Nº 169-2022-SIS/OA-CP	Sobrestimación de Pasivos	Registrado		63,169.47	30/09/2022					63,169.47	63,169.47											63,169.47	-63,169.47	0.00
2103.990201	Laudos Arbitrales Nacionales	Ausencia de regularización de pagos por concepto de Laudos Arbitrales Naciones	Sobrestimación de Pasivos	Registrado		7,690,256.70	31/12/2022							7,690,256.70	7,690,256.70									7,690,256.70	-7,690,256.70	0.00
2103.990901	Otros	Ausencia de documentación para su regularización de Liquidaciones de las Prestaciones por los mecanismos de pago por Servicios Preliquidado, Tarifado y Convenio de Compra de Servicios de Salud, al cierre de producción - Enero a Noviembre 2021 (Período 1), Diciembre 2021 (Período 2), Ajustes (Periodo 3) y Ajuste (Periodo 4), por la fuente de financiamiento RO y RDR	Sobrestimación de Pasivos	Estimado		960,302,614.52	31/03/2023	8,158,231.85	8,158,231.85	30,976,149.33	30,976,149.33	62,114,305.33	62,114,305.33	548,416,694.77	548,416,694.77	310,637,233.24	310,637,233.24							960,302,614.52	-960,302,614.52	0.00
2103.990901	Otros	Reversión de cuentas por recuperación de saldos R:S Nº 89-2022 y NC 31-2020	Sobrestimación de Pasivos	Registrado		1,703,852.81	30/09/2022					1,703,852.81	1,703,852.81											1,703,852.81	-1,703,852.81	0.00
2103.990901	Otros	Ausencia de regularización de viáticos otorgados por comisión de servicios.	Sobrestimación de Activos	Registrado	175.83	175.83	31/12/2022							175.83	175.83									175.83	0.00	0.00
2103.990901	Otros	Error de contabilización Registro SIAF N° 9614-2022	Error	Registrado		50,452.89	31/03/2023									50,452.89	50,452.89							50,452.89	-50,452.89	0.00
2103.990901	Otros	Actualización de prestaciones pendientes con ESSALUD	Error	Registrado		694,136.22	30/06/2023											694,136.22	694,136.22					694,136.22	-694,136.22	0.00
2103.990901	Otros	Cancelación de Reconocimiento de FUAS observadas del año 2019	Sobrestimación de Pasivos	Registrado		16,365,474.20	30/09/2023													16,365,474.20	16,365,474.20			16,365,474.20	-16,365,474.20	0.00
2103.990901	Otros	Reclasificación de cuentas por los ajustes de las liquidaciones de prestaciones observadas año 2019	Error	Registrado		3,768,410.68	30/09/2023													3,768,410.68	3,768,410.68			3,768,410.68	-3,768,410.68	0.00
2103.990901	Otros	Deuda pendiente de pago por Ley de Emergencia a essalud Ley 27604 Año 2008 al 2022	Error	Registrado		2,470,614.66	30/09/2023													2,470,614.66	2,470,614.66			2,470,614.66	-2,470,614.66	0.00
1205.090101	A Entidades Públicas	Ajuste de la liquidación de la Marina de Gerra del Perú	Error	Registrado		26,055.65	30/09/2023													26,055.65	26,055.65			26,055.65	-26,055.65	0.00
1503.020102	Mobiliario de Oficina	Regularización de un panel publicitario no registrado en periodos anteriores.	Error	Registrado		17,300.00	30/09/2023													17,300.00	17,300.00			17,300.00	-17,300.00	0.00
1205.090101	A Entidades Públicas	Ajuste actualización del valor neto de producción (VPN) del periodo de producción liquidado marzo- septiembre 2023 de liquidaciones de prestaciones de salud, prestaciones de salud con población adscrita y Convenio de compra de servicios de salud (CCSS).	Error	Registrado		12,136,986.54	31/12/2023															12,136,986.54	12,136,986.54	12,136,986.54	-12,136,986.54	0.00
1205.090101	A Entidades Públicas	Error de registro de datos relacionado al pago por prestaciones de salud RO	Error	Registrado		631,275.79	31/12/2023															631,275.79	631,275.79	631,275.79	-631,275.79	0.00
2103.010101	Cuentas por Pagar - BIENES	Exclusión de deuda a empresa Servcios San Jose	Error	Registrado		744.23	31/12/2023															744.23	744.23	744.23	-744.23	0.00
2103.990901	Cuentas por Pagar - OTROS	Ajuste actualización del valor neto de producción (VPN) del periodo de producción liquidado marzo- septiembre 2023 de liquidaciones de prestaciones de salud, prestaciones de salud con población adscrita y Convenio de compra de servicios de salud (CCSS).	Error	Registrado		46,644,585.66	31/12/2023															46,644,585.66	46,644,585.66	46,644,585.66	-46,644,585.66	0.00
2103.990901	Cuentas por Pagar - OTROS	Deuda pendiente de pago a servicios Odontologicos- año 2016	Error	Registrado		137,709.00	31/12/2023															137,709.00	137,709.00	137,709.00	-137,709.00	0.00
2103.990901	Cuentas por Pagar - OTROS	Deuda pendiente de pago por Ley de Emergencia a essalud Ley 27604 de los años 2010 - 2022	Error	Registrado		2,376,843.34	31/12/2023															2,376,843.34	2,376,843.34	2,376,843.34	-2,376,843.34	0.00
TOTAL					43,058.17	1,308,574,703.32		36,733,847.57	36,733,847.57	70,201,777.54	70,201,777.54	114,915,343.14	114,915,343.14	641,713,140.82	641,713,140.82	359,602,075.94	359,602,075.94	832,518.56	789,636.22	22,647,855.19	22,647,855.19	61,928,144.56	61,928,144.56	1,308,531,820.98	-1,308,531,645.15	42,882.34

LIC. CRESENCIO CHUQUILUCIO
Directora General de la Oficina General de Administración de Recurso
misión Funcional de Depuración y Sinceramiento Contable UE 1091 - SIS
Presidenta

CPC. ERVIN DIONISIO CASTRO COSQUILLO
Director Ejecutivo de la Unidad Funcional de Contabilidad
Comisión Funcional de Depuración y Sinceramiento Contable UE 1091 - SIS
Miembro

C.P.C. MARCOS ANTONIO MENDOZA MIRANDA
Director Ejecutivo de la Unidad Funcional de Abastecimiento
Comisión Funcional de Depuración y Sinceramiento Contable UE 1091 - SIS
Miembro

Abog. CESAR AUGUSTO GARCIA CESPEDES
Director Ejecutiv de la Unidad Funcional de Recursos Humanos
Comisión Funcional de Depuración y Sinceramiento Contable UE 1091 - SIS
Miembro

CPC. YESICA NOEMI SOSA CAMACHO
Profesional Contable - Unidad Funcional de Contabilidad
Comisión Funcional de Depuración y Sinceramiento Contable UE 1091 - SIS
Miembro