

ANEXO : AVANCE DE EJECUCION DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE

ENTIDAD : 057 SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA(GASTADORA)
UNIDAD : UE 1273 SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA
EJECUTORA
PERIODO : 2 - 2023
MONEDA : Soles

Items	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 Acumulado (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				
								Pro g. Actua	Eje c.	Pro g. Actua	Eje c.	Pro g. Actua	Eje c.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Eje c.	Pro g. Actua	Eje c.			
1	Recursos Directamente Recaudados	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado	433,084.58	433,084.58	31/12/2022							433,084.58	433,084.58									433,084.58	0.00	0.00
2	Recursos Directamente Recaudados	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Registrado	219,845.84	219,845.84	31/12/2022							219,845.84	219,845.84									219,845.84	0.00	0.00
3	Recursos Directamente Recaudados	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado	34,149.86	34,149.86	31/12/2022							34,149.86	34,149.86									34,149.86	0.00	0.00
4	Recursos Directamente Recaudados - CUT	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado	1.28	1.28	31/01/2023							0.00	0.00	1.28	1.28							1.28	0.00	0.00
5	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos/Horas a compensar informadas en exceso por falta de actualización del sistema RRHH	Sobreestimación de activos	Registrado	5,384,830.39	5,384,830.39	31/12/2022							5,384,830.39	5,384,830.39									5,384,830.39	0.00	0.00

6	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos/Horas a compensar informadas en exceso por falta de actualización del sistema RRHH	Sobreestimación de activos	Registrado	174,105.42	174,105.42	31/12/2022														174,105.42	0.00	0.00				
7	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos/Horas a compensar no informadas	Subestimación de activos	Registrado	97,715.49	97,715.49	31/12/2022														97,715.49	0.00	0.00				
8	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos/Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad; Horas por compensar no informadas en el año 2021	Subestimación de activos	Registrado	624,305.08	624,305.08	31/12/2022														624,305.08	0.00	0.00				
9	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Sobreestimación de activos	Registrado	263.89	263.89	31/12/2022														263.89	0.00	0.00				
10	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos- Se consideró parte de Impuesto Predial el gasto administrativo	Sobreestimación de activos	Registrado	5.60	5.60	31/12/2022														5.60	0.00	0.00				
11	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Subestimación de activos	Registrado	292,469.69	292,469.69	31/12/2022														292,469.69	0.00	0.00				
12	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Subestimación de activos	Registrado	947,392.63	952,589.62	31/03/2023														947,392.63	947,392.63	5,196.99	5,196.99	952,589.62	-5,196.99	0.00

13	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Subestimación de activos	Registrado	20,725,605.24	21,791,946.71	31/03/2023															20,725,605.24	20,725,605.24	1,066,341.47	1,066,341.47										21,791,946.71	1,066,341.47	0.00					
14	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Subestimación de activos	Registrado	251,754.86	299,805.57	31/03/2023																251,754.86	251,754.86	48,050.71	48,050.71											299,805.57	-48,050.71	0.00			
15	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Criterios que respalden el reconocimiento de activos. Recupero de tributos de años anteriores	Sobreestimación de activos	Registrado	2,812.35	2,812.35	31/12/2022																														2,812.35	0.00	0.00			
16	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Criterios que respalden el reconocimiento de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	153.01	153.01	31/12/2022																														153.01	0.00	0.00			
17	Proveedores	Análisis detallado que respaldan los saldos de Activos	Subestimación de activos	Registrado	7,738.02	7,738.02	31/12/2022																														7,738.02	0.00	0.00			
18	Laborales	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Registrado	314,814.46	314,814.46	31/12/2022																															314,814.46	0.00	0.00		
19	Viaticos	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de activos	Registrado	8,022.00	0.00	31/12/2022																															0.00	8,022.00	0.00		
20	Laborales	Criterios que respalden la medición posterior de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	73,541.90	73,541.90	31/12/2022																															73,541.90	0.00	0.00		
21	Bienes y Suministros de Funcionamiento	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de activos	Registrado	367,774.00	367,774.00	31/12/2022																															367,774.00	0.00	0.00		
22	Edificios Administrativos - Costo	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Registrado	162,678.95	162,678.95	31/12/2022																																162,678.95	0.00	0.00	
23	Edificios Administrativos - Costo	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras	Subestimación de activos	Registrado	29,561,377.63	29,561,377.63	31/12/2022																																	29,561,377.63	0.00	0.00

32	Estructuras	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de activos	Registrado	31,870.75	31,870.75	31/12/2022													31,870.75	0.00	0.00
33	Tributos Municipales - Vigentes	Análisis detallados que respalden los saldos de activos- Información errónea informada por dependencia	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	13,013.64	13,013.64	31/12/2022													13,013.64	0.00	0.00
34	Régimen De Prestaciones De Salud - Vigentes	Análisis detallados que respalden los saldos de activos- Recupero de tributos de años anteriores	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	236.37	236.37	31/12/2022													236.37	0.00	0.00
35	Renta 5ta. Categoría - Vigentes	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	60,710.61	60,534.85	31/03/2023													60,534.85	175.76	0.00
36	Vacaciones	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	1,124,232.47	1,302,675.25	31/03/2023													1,302,675.25	-178,442.78	0.00
37	Vacaciones	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	130,751.95	43,834.26	31/03/2023													43,834.26	86,917.69	0.00
38	Principal	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	3,351.84	3,351.84	31/12/2022													3,351.84	0.00	0.00
39	Principal	Criterios que respalden la medición posterior de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	30,351.89	30,351.89	31/12/2022													30,351.89	0.00	0.00
40	Principal	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	2,220,877.95	2,220,877.95	31/12/2022													2,220,877.95	0.00	0.00
41	Vacaciones	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	23,038.73	23,038.73	31/12/2022													23,107.74	0.00	-69.01
42	Vacaciones	Criterios que respalden la medición posterior de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	17,133.30	17,133.30	31/12/2022													17,064.29	0.00	69.01
43	Vacaciones	Criterios que respalden la medición posterior de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	1,908.80	1,908.80	31/12/2022													1,908.87	0.00	-0.07

44	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	Criterios que respalden el reconocimiento de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	13,446.40	0.00	31/12/2022														0.00	13,446.40	0.00	
45	Otras remuneraciones, pensiones y beneficios por pagar	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	392,061.23	390,981.58	31/12/2022						392,061.23	392,061.23	-1,079.65	-1,079.65						390,981.58	1,079.65	0.00
46	Vacaciones CAS	Análisis detallado que respaldan los saldos de Pasivos/Vacaciones CAS- Vacaciones gozadas de años anteriores (2018 al 2021) que no fueron informadas oportunamente-	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	219,651.64	219,651.64	31/12/2022						219,651.64	219,651.64								219,651.64	0.00	0.00
47	Vacaciones CAS	Análisis detallado que respaldan los saldos de Pasivos/acciones CAS- Vacaciones gozadas de año 2018 informada en exceso	Subestimación de pasivos	Registrado	2,800.00	2,800.00	31/12/2022						2,800.00	2,800.00								2,800.00	0.00	0.00
48	Servicios	Servicios no informados en el año 2021	subestimación de pasivos	Registrado	1,667,072.20	0.00	31/12/2022						1,667,072.20	1,667,072.20							1,667,072.20	1,667,072.20	0.00	0.00
49	Servicios	Servicios informadas en exceso año 2021 (notas de crédito)	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	18,124.09	0.00	31/12/2022						0.00	0.00								0.00	18,124.09	0.00
50	Laudos arbitrales Nacionales	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	40,640.70	40,640.70	31/12/2022						40,640.70	40,640.70								40,640.70	0.00	0.00
51	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	645.57	645.57	31/12/2022						645.57	645.57								645.57	0.00	0.00
52	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	1,032.15	1,032.15	31/12/2022						1,032.15	1,032.15								1,032.15	0.00	0.00
53	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	8,495.00	8,495.00	31/12/2022						8,495.00	8,495.00								8,495.00	0.00	0.00
54	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	27,104.00	27,104.00	31/12/2022						27,104.00	27,104.00								27,104.00	0.00	0.00

55	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	127.83	127.83	31/12/2022															127.83	0.00	0.00	
56	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	4,466.00	4,466.00	31/12/2022															4,466.00	0.00	0.00	
57	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	8,302.75	8,302.75	31/12/2022															8,302.75	0.00	0.00	
58	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	5,000.00	5,000.00	31/12/2022															5,000.00	0.00	0.00	
59	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	120,810.69	120,810.69	31/12/2022															120,810.69	0.00	0.00	
60	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	598.56	598.56	31/12/2022															598.56	0.00	0.00	
61	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	1,395.94	1,395.94	31/12/2022															1,395.94	0.00	0.00	
62	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	50,286.71	50,286.71	31/12/2022															50,286.71	0.00	0.00	
63	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	62,002.00	62,002.00	31/12/2022															62,002.00	55,772.00	0.00	6,230.00
64	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna	Subestimación de pasivos	Registrado	4,690.00	0.00	31/12/2022															0.00	4,690.00	0.00	0.00

74	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	1,920.00	1,920.00	31/12/2022														1,920.00	0.00	0.00
75	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	10,095.92	10,095.92	31/12/2022														10,095.92	0.00	0.00
76	Otros	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	42,905.80	40,944.52	31/12/2022														42,905.80	1,961.28	1,961.28
77	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	828,279.22	0.00	31/12/2022														828,279.22	0.00	0.00
78	Servicios	Criterios que respalden el reconocimientos de pasivos, Información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	53.52	0.00	31/12/2022														53.52	0.00	0.00
79	Activos no Financieros por Pagar	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	968.26	968.26	31/12/2022														968.26	0.00	0.00
80	Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	6,000.00	6,000.00	31/12/2022														6,000.00	0.00	0.00
81	Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	2,960.31	2,960.31	31/12/2022														2,960.31	0.00	0.00
82	Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	34.00	34.00	31/12/2022														34.00	0.00	0.00
83	Bienes	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	58.00	58.00	31/12/2022														58.00	0.00	0.00

94	Servicios	Critérios que respaldan el reconocimiento de pasivos, información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	0.00	452,727.70	31/12/2022															452,727.70	452,727.70								452,727.70	-452,727.70	0.00		
95	Servicios	Critérios que respaldan el reconocimiento de pasivos, información inoportuna proveniente de otras dependencias	Subestimación de pasivos	Registrado	0.00	549,012.74	31/12/2022																549,012.74	549,012.74								549,012.74	-549,012.74	0.00	
96	Otros	Documentación sobre existencia de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	0.00	8,904.00	31/12/2022																8,904.00	8,904.00								8,904.00	-8,904.00	0.00	
97	Judiciales Laborales	Conciliación entre la información registrada en cuentas de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	0.00	53,174.92	31/12/2022																53,174.92	53,174.92								53,174.92	-53,174.92	0.00	
98	Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de pasivos	Registrado	0.00	13,809.76	31/12/2022																13,809.76	13,809.76								13,809.76	-13,809.76	0.00	
99	Régimen De Pensiones DL. N° 20530	Información inoportuna proveniente de otras dependencias.	Subestimación de pasivos	Registrado	0.00	13,446.40	31/12/2022																13,446.40	13,446.40								13,446.40	-13,446.40	0.00	
100	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Conciliación entre la información registrada en cuentas de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado	0.00	18,124.09	31/12/2022																18,124.09	18,124.09								18,124.09	-18,124.09	0.00	
101	Fondos De Caja Chica	Análisis detallado que respaldan los saldos de Pasivos	Sobreestimación de activos	Registrado	0.00	890.30	31/12/2022																890.30	890.30								890.30	-890.30	0.00	
102	Servicios	Análisis detallado que respaldan los saldos de Pasivos-Devengado ejercicios anteriores	Subestimación de pasivos	Registrado	0.00	365,362.87	31/12/2022																365,362.87	365,362.87								365,362.87	-365,362.87	0.00	
103	Servicios	Cr�terios que respaldan el reconocimiento de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		1,398.85	30/09/2023																								1,398.85		0.00	-1,398.85	1,398.85
104	Servicios	Cr�terios que respaldan el reconocimiento de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		1,471.61	30/09/2023																								1,471.61		0.00	-1,471.61	1,471.61
105	Vacaciones	Cr�terios que respaldan la medición posterior de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado		1,136.02	31/03/2023																		1,136.02	1,136.02						1,136.02	-1,136.02	0.00	
106	Vacaciones	Cr�terios que respaldan la medición posterior de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		44,456.62	31/03/2023																		44,456.62	44,456.62						44,456.62	-44,456.62	0.00	

107	Vacaciones	Criterios que respaldan la medición posterior de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	79.67	31/03/2023														79.67	-79.67	0.00
108	Bienes y Suministros de Funcionamiento	Conciliación entre la información registrada en la cuenta de activos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Sobreestimación de activos	Registrado	1,067,341.18	31/03/2023														1,067,341.18	1,067,341.18	0.00
109	Otros	Análisis detallados que respaldan los saldos de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	15,026,850.22	31/03/2023														15,026,850.22	15,026,850.22	0.00
110	Software	Conciliación entre la información registrada entre la cuenta de Activos y la proporcionada por otras dependencias.	Sobreestimación de activos	Registrado	274.51	31/03/2023														274.51	-274.51	0.00
111	Seguros de Vehículos	Análisis detallado que respaldan los saldos de los Activos.	Sobreestimación de activos	Registrado	305,579.00	31/03/2023														305,579.00	-305,579.00	0.00
112	Vacaciones CAS	Análisis detallados que respaldan los saldos de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	37,914.45	31/03/2023														37,914.45	-37,914.45	0.00
113	Vacaciones CAS	Análisis detallados que respaldan los saldos de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	2,830.41	31/03/2023														2,830.41	-2,830.41	0.00
114	Vacaciones CAS	Análisis detallados que respaldan los saldos de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado	1,483.78	31/03/2023														1,483.78	-1,483.78	0.00
115	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	Análisis detallados que respaldan los saldos de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	107,487.57	31/03/2023														107,487.57	-107,487.57	0.00
116	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallados que respaldan los saldos de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	11,989.17	31/03/2023														11,989.17	-11,989.17	0.00
117	Proveedores	Análisis detallados que respaldan los saldos de activos	Sobreestimación de activos	Registrado	204,454.22	31/03/2023														204,454.22	-204,454.22	0.00
118	Otras Cuentas Por Cobrar Diversas	Análisis detallado que respaldan los saldos de activos. Se determina que es una devolución de cuentitas por cobrar y no un ingreso	Sobreestimación de activos	Registrado	12,251.13	31/03/2023														12,251.13	-12,251.13	0.00
119	Servicios	Pago de servicios correspondientes al año 2022 que no fueron informados	Subestimación de pasivos	Registrado	2,615.40	31/03/2023														2,615.40	-2,615.40	0.00

120	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Falta de actualización de información de Recursos Humanos	Sobreestimación de activos	Registrado		4,017,806.53	31/03/2023													4,017,806.53	4,017,806.53	-	0.00
121	Otros	Resoluciones de Intendencia del año 2022 que aprueban devolución de Costas Procesales recaudados en el año 2009	Subestimación de pasivos	Registrado		1,798.00	31/03/2023													1,798.00	1,798.00	-1,798.00	0.00
122	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Subestimación de activos	Registrado		204,532.84	31/03/2023													204,532.84	204,532.84	-204,532.84	0.00
123	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Subestimación de activos	Registrado		1,607.99	31/03/2023													1,607.99	1,607.99	-1,607.99	0.00
124	Horas de Trabajo Pendientes de Compensación por el Personal de la Entidad	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Subestimación de activos	Registrado		494,914.01	31/03/2023													494,914.01	494,914.01	-494,914.01	0.00
125	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Subestimación de activos	Registrado		3,125.44	31/03/2023													3,125.44	3,125.44	-3,125.44	0.00
126	Vacaciones	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Sobreestimación de Pasivos	Registrado		120,004.05	31/03/2023													120,004.05	120,004.05	-120,004.05	0.00
127	Vacaciones	No se registró la provisión en el ejercicio 2022	Subestimación de pasivos	Registrado		10,726.89	31/03/2023													10,726.89	10,726.89	-10,726.89	0.00

128	Vacaciones	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	170,782.44	31/03/2023														170,782.44	-170,782.44	0.00
129	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	El Reporte de RRHH consigna importes que corresponden a ejercicios anteriores	Subestimación de activos	Registrado	146,421.09	31/03/2023														146,421.09	-146,421.09	0.00
130	Otros	Error en contabilización	Subestimación de pasivos	Registrado	1,095.38	31/03/2023														1,095.38	-1,095.38	0.00
131	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	Se duplicó el registro de los ingresos por tema de sanciones (penalidades consentidas).	Subestimación de pasivos	Registrado	6,370.51	31/03/2023														6,370.51	-6,370.51	0.00
132	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	No se revirtió el ingreso en el año 2022 de expedientes que fueron provisionados al cierre del ejercicio 2021	Subestimación de pasivos	Registrado	26,971.10	31/03/2023														26,971.10	-26,971.10	0.00
133	Cartas Fianza, Multas no Consentidas y Similares	No se realizó el ajuste por diferencial cambiario de expedientes tramitados en el 2022	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	411,458.14	31/03/2023														411,458.14	-411,458.14	0.00
134	Seguro De Vida - Vigentes	Se emitió nota de crédito en enero 2023.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado	115.39	31/03/2023														115.39	-115.39	0.00
135	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 200-0010323877 Interbank, se anula gastos bancarios diciembre 2022; ya no procede devolución por parte de la CUT. Registro YG por gastos bancarios ya no corresponde, debe registrarse con YT contra saldos de balance.	Sobreestimación de activos	Registrado	1,423.90	30/06/2023													1,423.90	0.00	-1,423.90	1,423.90
136	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 000-2258650 Scotiabank, se anula gasto bancario diciembre 2022, ya no procede devolución por parte de la CUT. Registro YG por gastos bancarios ya no corresponde, debe registrarse con YT contra saldos de balance.	Sobreestimación de activos	Registrado	45.00	30/06/2023													45.00	0.00	-45.00	45.00

137	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 000-3152227 Scotiabank, quedaron Gastos bancarios diciembre 2022, ya no procede devolución por parte de la CUT. Registro YG por gastos bancarios ya no corresponde, debe registrarse con YT contra saldos de balance.	Sobreestimación de activos	Registrado		6,698.94	30/06/2023														6,698.94	0.00	-6,698.94	6,698.94			
138	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 000-3152227 Scotiabank, quedo pendiente registro de S/ 110.00 Scotiabank indica que es comisión por cancelación de carta fianza. Registro YG por gastos bancarios ya no corresponde, debe registrarse con YT contra saldos de balance.	Subestimación de activos	Registrado		110.00	30/06/2023																110.00	0.00	-110.00	110.00	
139	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 000-3152227 Scotiabank, depositan S/ 1.18 en noviembre 2022, por concepto de interes moratorio. Debieron abonar a cuenta menor gasto el traslado implica un cobro mayor de comisión, viene hacer ingreso extraordinario	Subestimación de activos	Registrado		1.18	30/06/2023																	1.18	0.00	-1.18	1.18
140	Recursos Directamente Recaudados	En Cta. Cte. 000-3152227 Scotiabank, usuario por error depositan S/ 32.60 y S/0.10 en nov. y dic. 2022 respectivamente. Usuario indica que no reclamara importes, viene hacer ingreso extraordinario.	Subestimación de activos	Registrado		32.70	30/06/2023																	32.70	0.00	-32.70	32.70
141	Recursos Directamente Recaudados	Gastos Bancarios mes Diciembre 2022 (Cta. 215783 Banco Nacion), No reembolsados por la cuenta CUT.	Subestimación de activos	Registrado		645.67	30/06/2023																	645.67	0.00	-645.67	645.67
142	Recursos Directamente Recaudados	Gastos Bancarios mes Diciembre 2022 (Cta. 007000060964 BanBif), No reembolsados por la cuenta CUT.	Subestimación de activos	Registrado		70.00	30/06/2023																	70.00	0.00	-70.00	70.00
143	Recursos Directamente Recaudados	Gastos Bancarios mes Diciembre 2022 (Cta. 200127005 Citibank), No reembolsados por la cuenta CUT.	Subestimación de activos	Registrado		497.23	30/06/2023																	497.23	0.00	-497.23	497.23
144	Recursos Directamente Recaudados	Gastos Bancarios mes Diciembre 2022 (Cta. 100001009 BBVA), No	Subestimación de activos	Registrado		52.00	30/06/2023																	52.00	0.00	-52.00	52.00

164	Horas de Trabajo Pendientes de Compensar por Ex Trabajadores de la Entidad	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Sobreestimación de activos	Registrado		16,492.40	30/06/2023															16,492.40	16,492.40									16,492.40	-16,492.40	0.00	
165	Vacaciones CAS	Análisis detallados que respalden los saldos de pasivos	Sobreestimación de Pasivos	Registrado		19,733.34	30/06/2023																19,733.34	19,733.34									19,733.34	-19,733.34	0.00
166	Vacaciones CAS	Análisis detallados que respalden los saldos de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		15,630.00	30/06/2023																15,630.00	15,630.00									15,630.00	-15,630.00	0.00
167	Servicios	Análisis detallados que respalden los saldos de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		1,374,494.78	30/06/2023																1,374,494.78	1,374,494.78									1,374,494.78	-1,374,494.78	0.00
168	Otras Cuentas por Cobrar Diversas	Análisis detallados que respalden los saldos de activos	Subestimación de activos	Registrado		944.00	30/06/2023																944.00	944.00									944.00	-944.00	0.00
169	Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Sobreestimación de Pasivos	Registrado		28,607.05	30/06/2023																28,607.05	28,607.05									28,607.05	-28,607.05	0.00
170	Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de pasivos	Registrado		166.85	30/06/2023																166.85	166.85									166.85	-166.85	0.00
171	Otras Estructuras en Construcción Por Contrata	Conciliación entre la información registrada en cuentas de PPE e intangibles y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros	Subestimación de activos	Registrado		299,880.85	30/06/2023																299,880.85	299,880.85									299,880.85	-299,880.85	0.00
172	Software	Conciliación entre la información registrada entre la cuenta de Activos y la proporcionada por otras dependencias.	Sobreestimación de activos	Registrado		5,719,405.79	30/06/2023																5,719,405.79	5,719,405.79									5,719,405.79	-5,719,405.79	0.00
173	Servicios	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de pasivos	Registrado		195,756.14	30/06/2023																195,756.14	195,756.14									195,756.14	-195,756.14	0.00
174	Renta 4ta. Categoría - Vigentes	Conciliación entre la información registrada en cuenta de pasivos y la proporcionada por otras dependencias y/o terceros.	Subestimación de pasivos	Registrado		1,624.44	30/06/2023																1,624.44	1,624.44									1,624.44	-1,624.44	0.00
175	Servicios	Documentación soporte sobre la existencia de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		301,450.14	30/06/2023																301,450.14	301,450.14									301,450.14	-301,450.14	0.00

203	Laborales	Documentacion soporte de activos	Subestimación de activos	Registrado		312,530.88	30/06/2023										312,530.88	312,530.88					312,530.88	-312,530.88	0.00			
204	Laborales	Documentacion soporte de activos	Subestimación de activos	Registrado		14,265.98	30/06/2023										14,265.98	14,265.98					14,265.98	-14,265.98	0.00			
205	Renta de 5ta Categoría - vigentes	Documentacion que respalde el reconocimiento de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		7,655.39	30/06/2023										7,655.39	7,655.39					7,655.39	-7,655.39	0.00			
206	Otras Remuneraciones, Pensiones y Beneficios por Pagar	Documentacion que respalde el reconocimiento de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		48,159.12	30/06/2023										48,159.12	48,159.12					48,159.12	-48,159.12	0.00			
207	Principal	Documentacion que respalde el reconocimiento de pasivos	Subestimación de pasivos	Registrado		89,580.51	30/06/2023										89,580.51	89,580.51					89,580.51	-89,580.51	0.00			
208	SOFTWARE	Conciliación entre la información registrada entre la cuenta de intangibles y la proporcionada por otras dependencias.	Sobreestimación de activos	Registrado		530.00	30/06/2023										530.00	530.00					530.00	-530.00	0.00			
209	Recursos Directamente Recaudados	Documentación soporte de activos	Subestimación de Activos	Registrado		99.93	30/06/2023										99.93	99.93					99.93	-99.93	0.00			
		Total - Periodo 2 - 2023				73,369,872.81	113,181,812.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,306,430.04	77,293,177.39	23,652,372.00	23,652,372.00	12,201,271.32	12,201,271.32	21,739.55	0.00	0.00	0.00	113,146,820.71	39,811,940.10	34,992.20

ANEXO: AVANCE DE EJECUCION DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE

UNIDAD : 001663 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION DE LA SUNAT – MSI

EJECUTORA

PERIODO : 2 - 2023

MONEDA : Soles

Items	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 Acumulado (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. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.	Prog. Actua	Ejec.			
1	Gastos Por La Contratacion De Servicios	Gastos de Instalación Software	Subestimación de activos	Registrado	1,193,487.20	1,193,487.20	31/12/2022							1,193,487.20	1,193,487.20									1,193,487.20	0.00	0.00
		Total - Periodo 2 - 2023			1,193,487.20	1,193,487.20		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,193,487.20	1,193,487.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,193,487.20	0.00	0.00