Universidad Nacional Mayor de San Marcos
Universidad del Perú. Decana de América
Facultad de Ingeniería Industrial
Escuela Profesional de Ingeniería Industrial

Desarrollo de un sistema de gestión de activos fijos, para clientes de una empresa comercializadora de equipos para minería y construcción

TESIS

Para optar el Título Profesional de Ingeniero Industrial

AUTOR

Luis Alberto ANDRADE MORVELÍ

ASESOR

Mg. Carlos Antonio QUISPE ATÚNCAR

Lima, Perú

2023



Reconocimiento - No Comercial - Compartir Igual - Sin restricciones adicionales

https://creativecommons.org/licenses/by-nc-sa/4.0/

Usted puede distribuir, remezclar, retocar, y crear a partir del documento original de modo no comercial, siempre y cuando se dé crédito al autor del documento y se licencien las nuevas creaciones bajo las mismas condiciones. No se permite aplicar términos legales o medidas tecnológicas que restrinjan legalmente a otros a hacer cualquier cosa que permita esta licencia.

Referencia bibliográfica

Andrade, L. (2023). *Desarrollo de un sistema de gestión de activos fijos, para clientes de una empresa comercializadora de equipos para minería y construcción*. [Tesis de pregrado, Universidad Nacional Mayor de San Marcos, Facultad de Ingeniería Industrial, Escuela Profesional de Ingeniería Industrial]. Repositorio institucional Cybertesis UNMSM.

Metadatos complementarios

Datos de autor	
Nombres y apellidos	Luis Alberto Andrade Morvelí
Tipo de documento de identidad	DNI
Número de documento de identidad	41851956
URL de ORCID	https://orcid.org/0009-0000-2930-0849
Datos de asesor	
Nombres y apellidos	Carlos Antonio Quispe Atuncar
Tipo de documento de identidad	DNI
Número de documento de identidad	08597048
URL de ORCID	https://orcid.org/0000-0001-7527-2666
Datos del jurado	
Presidente del jurado	
Nombres y apellidos	Daniel Humberto Mávila Hinojoza
Tipo de documento	DNI
Número de documento de identidad	06016444
Miembro del jurado 1	
Nombres y apellidos	Daniel Víctor Surco Salinas
Tipo de documento	DNI
Número de documento de identidad	09722150
Miembro del jurado 2	
Nombres y apellidos	Nidia Quispe Misaico
Tipo de documento	DNI
Número de documento de identidad	25766517
Datos de investigación	

Línea de investigación	D.2.2.1. Control Interno
Grupo de investigación	No aplica.
Agencia de financiamiento	No aplica.
Ubicación geográfica de la investigación	Universidad Nacional Mayor de San Marcos País: Perú Departamento: Lima Provincia: Lima Distrito: Cercado de Lima Avenida: Av. Carlos Germán Amezaga N° 375 Latitud: -12.05597 Longitud: -77.08451
Año o rango de años en que se realizó la investigación	2017 - 2018
URL de disciplinas OCDE	Ingeniería industrial http://purl.org/pe-repo/ocde/ford#2.11.04

UNIVERSIDAD NACIONAL MAYOR DE SAN MARCOS
Universidad del Perú, Decana de América

FACULTAD DE INGENIERÍA INDUSTRIAL

VICEDECANATO ACADÉMICO

ACTA DE SUSTENTACIÓN NO PRESENCIAL Nº002-VDAP-FII-2023

SUSTENTACIÓN DE TESIS NO PRESENCIAL (VIRTUAL) PARA OPTAR EL TÍTULO PROFESIONAL DE INGENIERO INDUSTRIAL

El Jurado designado por la Facultad de Ingeniería Industrial, reunidos de manera virtual a través de video conferencia, el día **viernes 03 de febrero de 2023,** a las 16:00 horas, se dará inicio a la sustentación de la tesis:

"DESARROLLO DE UN SISTEMA DE GESTIÓN DE ACTIVOS FIJOS, PARA CLIENTES DE UNA EMPRESA COMERCIALIZADORA DE EQUIPOS PARA MINERÍA Y CONSTRUCCIÓN"

Que presenta el Bachiller:

LUIS ALBERTO ANDRADE MORVELÍ

Para optar el Título Profesional de Ingeniero Industrial en la Modalidad: **Ordinaria.**

Luego de la exposición virtual, absueltas las preguntas del Jurado y siendo las 17:00 horas se procedió a la evaluación secreta, habiendo sido aprobado por unanimidad con la calificación promedio de dieciséis (16), lo cual se comunicó públicamente.

Lima, 03 de febrero del 2023

MG. DANIEL HUMBERTO MÁVILA HINOJOZA
Presidente

MG. DANIEL VÍCTOR SURCO SALINAS
Miembro

MG. NIDIA QUISPE MISAICO
Miembro

MG. CARLOS ANTONIO QUISPE ATÚNCAR
Asesor

UNMSM
Firmado digitalmente por RAEZ GUEVARA Luis Rolando FAU 20148092282 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 27.02.2023 16:32:43 -05:00

MG. LUIS ROLANDO RAEZ GUEVARA
Vicedecano Académico – FII

ANEXO 1

INFORME DE EVALUACIÓN DE ORIGINALIDAD

1. **Facultad:** Ingeniería Industrial.
2. **Área:** Escuela Profesional de Ingeniería Industrial.
3. **Autoría académica que emite el informe de originalidad:** Director de la Escuela Profesional de Ingeniería Industrial
4. **Apellidos y nombres de la autoridad académica:** Dr. Tinoco Gomez, Oscar Rafael
5. **Operador del programa informático de similitudes:** Secretaria de la E.P. de Ingeniería Industrial
6. **Documento Evaluado:** Tesis para optar el título profesional de Ingeniero Industrial **"DESARROLLO DE UN SISTEMA DE GESTIÓN DE ACTIVOS FIJOS, PARA CLIENTES DE UNA EMPRESA COMERCIALIZADORA DE EQUIPOS PARA MINERÍA Y CONSTRUCCIÓN"**
7. **Autor del Documento:** Andrade Morvelí, Luis Alberto
8. **Fecha de recepción del documento:** 04/07/2022
9. **Fecha de aplicación del programa de similitudes:** 04/07/2022
10. **Software Utilizado:** Turnitin.
11. **Configuración del programa detector de similitudes:**
    a. Excluye textos entrecomillados.
    b. Excluye Índice, caratula y bibliografía.
    c. Excluye cadenas menores a 40 palabras.
12. **Porcentaje de similitudes encontradas:** siete por ciento (7%).
13. **Fuentes originales de las similitudes encontradas:** Ver Anexo 1-Informe de Evaluación de Originalidad.
14. **Observaciones:** No
15. **Calificación de originalidad:**
    a. Documento cumple criterios de originalidad, sin observaciones.
16. **Fecha de Informe:** 05 de julio del 2022.

UNIVERSIDAD NACIONAL MAYOR DE SAN MARCOS
EAP de Ingeniería Industrial
DIRECTOR

DR. TINOCO GOMEZ OSCAR RAFAEL
DIRECTOR DE LA EPII-FII

RESUMEN

En el presente informe se muestra el proceso de desarrollo de un sistema de gestión de activos para el control administrativo y contable de los activos de una de las empresas más importantes del sector minería y construcción.

Se identifico que no existía un óptimo control de los activos fijos, no se encontraban regularizados ni estandarizados contablemente.

Este trabajo permitirá a la empresa acceder con facilidad a información sobre la trazabilidad de sus activos para tomar decisiones financieras, administrativas, entre otras.

El procedimiento propuesto a seguir se inició efectuando la verificación y confirmación de la existencia física de más de 10,119 activos identificando aquellos activos inoperativos y/o obsoletos, determinar las diferencias con respecto a lo registrado contablemente.

Elaborar el manual de procedimientos de gestión de activos fijos, elaborar las plantillas de carga de información al módulo de control (SAP). Adicionalmente se efectuó la estimación de vidas útiles de los activos fijos producto del inventario.

Los resultados que se espera alcanzar es la de obtener para la empresa una mayor confiabilidad de la información, la cual se encontrará actualizada, estructurada y estandarizada, además de la adopción de mejores prácticas en el control de los activos, actualizar la norma interna y los diagramas de procesos de la gestión de activos fijos y la implementación de los indicadores de gestión propuestos.

Para el desarrollo de este informe se planteó el uso de herramientas cuantitativas para determinar la situación actual, así como el establecimiento de planes de mejora.

Palabra claves: Control interno, gestión de activos fijos, procedimientos de control de activos fijos, indicadores de gestión, vidas útiles.

ABSTRACT

This report shows the process of developing an asset management system for the administrative and accounting control of the assets of one of the most important companies in the mining and construction sector.

It was identified that there was no optimal control of fixed assets, they were not regularized or standardized in accounting.

This work will allow the company to easily access information on the traceability of its assets to make financial and administrative decisions, among others.

The proposed procedure to be followed began by verifying and confirming the physical existence of more than 10,119 assets, identifying those inoperative and / or obsolete assets, determining the differences with respect to the accounting records.

Prepare the fixed asset management procedures manual, prepare the templates for uploading information to the control module (SAP). Additionally, the useful lives of the fixed assets product of the inventory were estimated.

The expected results are to obtain for the company a greater reliability of the information, which will be updated, structured and standardized, in addition to the adoption of best practices in the control of assets, updating the policies and procedures of the management of fixed assets and the implementation of the proposed management indicators.

For the development of this report, the use of quantitative tools was proposed to determine the current situation, as well as the establishment of improvement plans.

Keywords: Internal control, fixed asset management, fixed asset control procedures, management indicators, useful lives.

ÍNDICE GENERAL

RESUMEN ii
ABSTRACT iii
CAPITULO I: INTRODUCCIÓN 12
1.1. Introducción 12
1.2. Determinación del problema 14
1.3. Formulación del problema 15
1.3.1. Problema principal 15
1.3.2. Problemas secundarios 15
1.4. Objetivos 15
1.4.1. Objetivo principal 15
1.4.2. Objetivos secundarios 15
1.5. Importancia de la investigación 16
1.6. Alcance de la investigación 16
1.7. Limitaciones de la investigación 20
CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO 21
2.1. Marco teórico 21
2.1.1. Gestión de activo fijo 21
2.1.2. Gestión de inventario de activos fijos 25
2.1.3. Indicadores de gestión de activos fijos 29
2.2. Antecedentes del estudio 32
2.3. Bases teóricas 36
2.3.1. Activo fijo 36
2.3.2. Catálogo de activos fijos 38
2.3.3. Diagrama de flujo de procesos 40
2.3.4. Vida útil 42

2.3.5. Normatividad 44
2.4. Definición de términos 46
CAPÍTULO III: HIPÓTESIS Y VARIABLES 49
3.1. Hipótesis 49
3.1.1. Hipótesis general 49
3.1.2. Hipótesis alternativa 1 49
3.1.3. Hipótesis alternativa 2 49
3.2. Identificación de variables 50
3.2.1. Variable independiente 50
3.2.2. Variable dependiente 50
3.3. Operacionalización de las variables 51
3.4. Matriz de consistencia 53
CAPÍTULO IV: METODOLOGÍA 54
4.1. Área de estudio 54
4.2. Tipo de investigación 55
4.3. Nivel de investigación 55
4.4. Diseño de investigación 56
4.5. Población y tamaño de la muestra 56
4.6. Procedimientos, técnicas e instrumentos de recolección de información 57
4.6.1. Gestión de inventario 57
4.6.2. Rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos 62
4.6.3. Estimación de vidas útiles 67
4.7. Análisis estadístico 74
CAPÍTULO V: EVALUACION Y ANALISIS DE RESULTADOS 76
5.1. Resultados del inventario físico y determinación de diferencias 76

5.2. Resultados del desarrollo de las plantillas de carga 98
5.3. Resultados del rediseño de procedimientos de gestión de activos 99
5.4. Resultados de la estimación de vidas útiles 107
5.5. Resultado de la gestión de inventario del periodo abril - junio 2015 . 110
5.6. Evaluación y definición de las variables del estudio 112
CAPÍTULO VI: CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES 128
6.1. Conclusiones 128
6.2. Recomendaciones 134
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS 139
ANEXOS 142

INDICE DE CUADROS

Cuadro 1: Clases de activos fijos a inventariar / Fuente: Elaboración propia .. 17

Cuadro 2: Listado de ubicaciones / Fuente: Elaboración propia 17

Cuadro 3: Cantidad de activos a estimar su vida útil / Fuente: Elaboración propia 20

Cuadro 4: Detalle de la información de los activos incluida en un inventario / Fuente: Elaboración propia 27

Cuadro 5: Principales indicadores relacionados con el alta de activos / Fuente: Elaboración propia 30

Cuadro 6: Principales indicadores relacionados con la transferencia de activos / Fuente: Elaboración propia 30

Cuadro 7: Principales indicadores relacionados con la baja de activos / Fuente: Elaboración propia 31

Cuadro 8: Principales indicadores relacionados con el control y mantenimiento de activos / Fuente: Elaboración propia 31

Cuadro 9: Simbología utilizada para elaborar un diagrama de flujo..... 41

Cuadro 10: Variables Independiente y dependientes por hipótesis / Fuente: Elaboración propia 51

Cuadro 11: Operacionalización de variables / Fuente: Elaboración propia..... 52

Cuadro 12: Matriz de consistencia / Fuente: Elaboración propia 53

Cuadro 13: Principales responsables de área entrevistados / Fuente: Elaboración propia 66

Cuadro 14: Unidades de negocio de responsables entrevistados / Fuente: Elaboración propia 71

Cuadro 15: Principales proveedores vinculados / Fuente: Elaboración propia 72

Cuadro 16: Inventario físico por clase y sede / Fuente: Elaboración propia 77

Cuadro 17: Inventario físico por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 78

Cuadro 18: Estado de conservación de los activos fijos por sede / Fuente: Elaboración propia 79

Cuadro 19: Estado de conservación de los activos fijos por familia / Fuente: Elaboración propia 81

Cuadro 20: Resultados de la determinación de diferencias por clase contable y clasificación / Fuente: Elaboración propia 82

Cuadro 21: Activos fijos faltantes por fecha de adquisición / Fuente: Elaboración propia 84

Cuadro 22: Activos fijos conciliados y sobrantes por familia / Fuente: Elaboración propia 85

Cuadro 23: Activos fijos conciliados y sobrantes por sede / Fuente: Elaboración propia 86

Cuadro 24: Activos fijos conciliados y sobrantes por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 87

Cuadro 25: Activos fijos conciliados por estado de conservación y sede / Fuente: Elaboración propia 89

Cuadro 26: Activos fijos conciliados por estado de conservación y clase contable / Fuente: Elaboración propia 90

Cuadro 27: Clasificación de sobrantes por sede / Fuente: Elaboración propia 91

Cuadro 28: Clasificación de sobrantes por familia / Fuente: Elaboración propia 93

Cuadro 29: Activos fijos sobrantes por estado de conservación y sede / Fuente: Elaboración propia 94

Cuadro 30: Activos fijos sobrantes por estado de conservación y familia / Fuente: Elaboración propia 95

Cuadro 31: Impacto negativo por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 96

Cuadro 32: Estructura de la plantilla de carga / Fuente: Data de la Empresa.. 98

Cuadro 33: Ejemplo de carga de información a la plantilla / Fuente: Data de la Empresa..... 99

Cuadro 34: Distribución de tipos de activos evaluados / Fuente: Elaboración propia 107

Cuadro 35: Cantidad de activos evaluados según procedencia / Fuente: Elaboración propia 108

Cuadro 36: Ejemplo de cálculo de vida útil promedio / Fuente: Elaboración propia 110

Cuadro 37: Resultados de la determinación de diferencias del servicio anterior / Informe BDO 111

Cuadro 38: Resultados del inventario físico del servicio anterior / Informe BDO 111

Cuadro 39: Indicador de activos fijos que impactan negativamente / Fuente: Elaboración propia 113

Cuadro 40: Indicador de responsables capacitados / Fuente: Elaboración propia 114

Cuadro 41: Indicador de activos fijos no ubicados / Fuente: Elaboración propia 116

Cuadro 42: Indicador de activos fijos sobrantes / Fuente: Elaboración propia 118

Cuadro 43: Indicador de activos fijos obsoletos / Fuente: Elaboración propia 119

Cuadro 44: Indicador de activos fijos en diferentes centros de costo / Fuente: Elaboración propia 121

Cuadro 45: Indicador de activos fijos totalmente depreciados / Fuente: Elaboración propia 122

Cuadro 46: Indicador de registros desactualizados / Fuente: Elaboración propia 124

Cuadro 47: Indicador de activos no codificados en registros / Fuente: Elaboración propia 125

Cuadro 48: Indicador de activos reclasificados / Fuente: Elaboración propia 126

Cuadro 49: Cantidad de activos totalmente depreciados / Fuente: Elaboración propia 131

Cuadro 50: Cantidad de activos clasificados como activo menor / Fuente: Elaboración propia 132

Cuadro 51: Cantidad de registros contables que contienen más de un activo fijo / Fuente: Elaboración propia 133

INDICE DE FIGURAS

Figura 1: Principales sucursales de la empresa a nivel nacional / Fuente: Elaboración propia 18

Figura 2: Principales procesos de la gestión de activos fijos / Fuente: Elaboración propia 19

Figura 3: Ciclo de vida del negocio / Fuente: Business and asset life cycle management (Amendola, L. Depool.T, 2012, 2019) 22

Figura 4: Nomenclatura de código de activo 39

Figura 5: Pautas para estimar la vida útil de los activos fijos / Fuente: Revista "Actualícese". Publicado el 02 de diciembre del 2020..... 44

Figura 6: Esquema de relación de variables (causal bivariada) / Fuente: Elaboración propia 51

Figura 7: Plan de trabajo Gestión de inventario / Fuente: Elaboración propia 58

Figura 8: Procedimiento de gestión de inventario / Fuente: Elaboración propia 59

Figura 9: Plan de trabajo – Rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos / Fuente: Elaboración propia..... 63

Figura 10: Procedimiento de rediseño de procesos de gestión de activos fijos / Fuente: Elaboración propia 64

Figura 11: Plan de trabajo – Estimación de Vidas Útiles / Fuente: Elaboración propia 68

Figura 12: Procedimiento de estimación de vidas útiles / Fuente: Elaboración propia 70

Figura 13: Catálogo de Activos Fijos / Fuente: Elaboración propia..... 76

Figura 14: Distribución del inventario por clase y sede / Fuente: Elaboración propia 77

Figura 15: Distribución del inventario por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 79

Figura 16: Distribución de sedes por estado de conservación / Fuente: Elaboración propia 80

Figura 17: Distribución de familia por estado de conservación / Fuente: Elaboración propia 81

Figura 18: Distribución de los resultados por clase contable / Fuente: Elaboración propia 82

Figura 19: Conceptos empleados en la identificación de diferencias / Fuente: Elaboración propia 83

Figura 20: Distribución de activos faltantes por fecha de adquisición / Fuente: Elaboración propia 84

Figura 21: Distribución de activos faltantes por clase contable / Fuente: Elaboración propia 84

Figura 22: Distribución de los activos conciliados y sobrantes / Fuente: Elaboración propia 85

Figura 23: Distribución de los activos conciliados y sobrantes por sede / Fuente: Elaboración propia 87

Figura 24: Distribución de activos conciliados y sobrantes por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 88

Figura 25: Distribución de los activos conciliados por estado de conservación y sede / Fuente: Elaboración propia 89

Figura 26: Distribución de los activos conciliados por estado de conservación y clase contable / Fuente: Elaboración propia 90

Figura 27: Criterios de clasificación de sobrantes / Fuente: Elaboración propia 91

Figura 28: Distribución clasificación de sobrantes por sede / Fuente: Elaboración propia 92

Figura 29: Distribución según clasificación de sobrantes por familia / Fuente: Elaboración propia 93

Figura 30: Distribución de los activos sobrantes por estado de conservación y sede / Fuente: Elaboración propia 94

Figura 31: Distribución de los activos sobrantes por estado de conservación y familia / Fuente: Elaboración propia 95

Figura 32: Distribución del Impacto negativo por unidad de negocio / Fuente: Elaboración propia 97

Figura 33: Diagrama de Flujo del proceso de alta de activos fijos por adquisición directa / Fuente: Elaboración propia 100

Figura 34: Diagrama de Flujo del proceso de alta de activos fijos por trabajos en curso / Fuente: Elaboración propia 101

Figura 35: Diagrama de Flujo del proceso de baja de activos fijos / Fuente: Elaboración propia 102

Figura 36: Diagrama de Flujo del proceso de transferencia de activos fijos / Fuente: Elaboración propia 103

Figura 37: Ejemplo de desarrollo de la narrativa / Fuente: Elaboración propia 106

Figura 38: Porcentaje de distribución de activos evaluados / Fuente: Elaboración propia 107

Figura 39: Distribución de la cantidad de activos según procedencia / Fuente: Elaboración propia 108

Figura 40: Gráfica de distribución de indicador de activos fijos que impactan negativamente / Fuente: Elaboración propia 113

Figura 41: Gráfica de distribución de indicador de responsables capacitados / Fuente: Elaboración propia 115

Figura 42: Gráfica de distribución de indicador de activos fijos no ubicados / Fuente: Elaboración propia 116

Figura 43: Gráfica de distribución de indicador de activos fijos sobrantes / Fuente: Elaboración propia 118

Figura 44: Gráfica de distribución del Indicador de activos fijos obsoletos / Fuente: Elaboración propia 120

Figura 45: Gráfica de distribución de indicador de activos fijos en diferentes centros de costo / Fuente: Elaboración propia 121

Figura 46: Gráfica de distribución del indicador de activos fijos totalmente depreciados / Fuente: Elaboración propia..... 123

Figura 47: Grafica de distribución de indicador de registros desactualizados / Fuente: Elaboración propia 124

Figura 48: Gráfica de distribución de indicador de activos no codificados en registros / Fuente: Elaboración propia 125

Figura 49: Gráfica de distribución de indicador de activos reclasificados / Fuente: Elaboración propia 127

Figura 50: Distribución de los activos obsoletos y en mal estado inoperativos / Fuente: Elaboración propia 131

CAPITULO I: INTRODUCCIÓN

1.1. Introducción

La presente tesis referente a la formulación de un modelo de sistema de gestión estratégica de activos fijos y su posterior implementación, tiene como finalidad determinar las directrices, procedimientos y/o monitoreos que permitan:

- Regularizar los registros contables en base a los resultados de un inventario físico y determinación de diferencias, el cual incluye la estandarización de los registros y la actualización de todas las características de los activos.
- Efectuar la carga de información al módulo ERP (SAP) mediante la elaboración de la plantilla que contiene la estructura de campos necesarios para la carga.
- Optimizar eficientemente los controles de los procesos de gestión de activos fijos.
- Actualizar los reglamentos, manuales y diagramas de flujos de los procesos de control de activos fijos (alta, traslado y baja de activos fijos).
- Estimar la vida útil de los activos físicos de la empresa, los cuales se encuentran distribuidos y ubicados en diversos locales.
- Establecer indicadores que permitan dar seguimiento al desempeño del control de activos fijos.
- Adoptar mejores prácticas en el monitoreo integral de activos fijos.

El desarrollo de la actual tesis se basa en la problemática identificada en la empresa en la cual se efectuó el servicio. El servicio se desarrolló entre agosto del 2017 y noviembre del 2018.

Organización de la actividad para la investigación:

El responsable de la investigación se desempeñó como Coordinador y Supervisor del Servicio de Consultoría en el área de Contabilidad y Operaciones, estas áreas estuvieron involucradas en el desarrollo e implementación de la gestión de activos fijos para lo cual también fue necesario actualizar los procesos de gestión (alta, baja y traslado) para alinearlos a la política interna de la empresa.

Las principales funciones ejecutadas para el desarrollo e implementación del sistema de gestión de activos en el área de Contabilidad y Operaciones fueron:

- Analizar y revisar los registros contables.
- Planificar y supervisar el inventario físico y el proceso de determinación de diferencias con respecto los libros contables.
- Elaborar, controlar y velar por el cumplimiento del cronograma a seguir por el equipo de trabajo.
- Elaborar el catálogo fotográfico por tipo de activo.
- Elaborar y actualizar los procedimientos de alta, traslado y baja de los activos fijos para el correcto control de estos dentro de la organización.
- Coordinar con las diferentes áreas de la empresa, tanto en Lima como Provincia, los accesos del personal a cargo y adicionalmente recopilar información necesaria para complementar la actividad.
- Definir los indicadores de control que permitan medir la gestión de activos fijos.
- Coordinar con el área de Operaciones (Control de Activos) la elaboración de la plantilla de carga de información al sistema.
- Coordinar con el personal de diferentes áreas, los cuales utilizan los activos, con el objetivo de recopilar información sobre el uso y duración de estos.
- Proponer mejoras y recomendaciones a seguir para la correcta aplicación del sistema de gestión de activos.

- Elaborar presentaciones con los resultados del avance del servicio, así como también elaborar el informe con sus anexos respectivos.

El presente informe se estructura considerado seis capítulos, en el capítulo I se detalla la introducción donde se describe de forma resumida la investigación además se presenta parte de la historia de la empresa, la formulación de la problemática, los objetivos, importancia y alcance de la investigación. El Capítulo II muestra el sustento teórico y los antecedentes del estudio. El Capítulo III especifica las hipótesis y variables de la investigación además de detallar las variables. En el Capítulo IV se plantea la metodología, procedimientos, diagnóstico y entendimiento de la información. En el Capítulo V se detalla los resultados del trabajo realizado el cual hace mención de la metodología implementada en la empresa. En el Capítulo VI se detallan las conclusiones y recomendaciones obtenidas del trabajo de investigación realizado.

1.2. Determinación del Problema

La Empresa busca permanecer en constante crecimiento, manteniendo el control total de sus activos fijos soportándose en su política y norma interna vigente; motivo por el cual la Gerencia de la empresa necesito contar con información actualizada del activo fijo, además de disponer de una política y procedimientos actualizados, adicionalmente necesita que las vidas útiles de sus activos sean revisados y estimados; es por ello que se propuso la ejecución de un servicio de gestión de activos fijos enfocado principalmente en la gestión de inventarios.

Las áreas involucradas en esta implementación principalmente son: el área de Contabilidad, Control de activos, Logística, Compras y las áreas Usuarias, las cuales han sido consideradas como parte del proceso de implementación.

1.3. Formulación del problema

1.3.1. Problema Principal

Teniendo en cuenta la necesidad de la empresa ¿El sistema de gestión de activos fijos mejorará el control, con respecto a la disponibilidad, cantidad, estado, valor actual y otros que se necesiten, para optimizar el funcionamiento de la empresa?

1.3.2. Problemas secundarios

- ¿El rediseño, la estandarización y/o actualización de los procedimientos de gestión (alta, traslado y baja) mejorará la administración de los activos fijos de la empresa?
- ¿La estimación de vidas útiles de los activos fijos permitirá la actualización y regulación de la depreciación de estos?

1.4. Objetivos

1.4.1. Objetivo principal

Ejecutar un sistema de gestión de activos fijos que mejore el control, en disponibilidad, cantidad, estado, valor actual y otros que se necesiten, con la finalidad de maximizar la operatividad de la empresa. Este sistema de gestión incluye la realización de una verificación física de los activos fijos de la Empresa, determinación las diferencias del resultado del inventario físico con respecto a los registros contables, desglose de los registros contables en registros unitarios y elaboración de la estructura de la plantilla de carga a SAP.

1.4.2. Objetivos secundarios

- Rediseñar, estandarizar y/o actualizar los procedimientos de gestión (alta, traslado y baja) lo cual mejorará el monitoreo de los activos de la empresa. Esta actividad incluye la elaboración los flujogramas, actualización de la narrativa en donde se

asignarán las nuevas funciones y la actualización de los formatos estándar.

- ❖ Revisar y estimar las vidas útiles de los activos fijos lo cual permitirá la actualización y regulación de su depreciación.

1.5. Importancia de la investigación

Una apropiada gestión de activos fijos contribuye a la mejora de los controles financieros, administrativos y contables de la empresa, posibilita optimizar la política fiscal, asimismo, facilita a la empresa obtener información precisa sobre la ubicación física y trazabilidad de sus activos para tomar decisiones financieras, administrativas, de operación, mantenimiento, compra, venta o reemplazo de los activos, asimismo la gestión de activos fijos es de suma importancia pues la empresa requiere principalmente conocer y utilizar información real de los activos fijos con los que cuentas y los cuales participan en el proceso productivo.

El activo fijo conforma uno de los elementos de inversión con mayor importancia financiera en la empresa, dada la dimensión de su costo y al potencial operativo de producir rentabilidad para la empresa.

Por todo ello es que la empresa busca alcanzar un óptimo estándar de eficiencia en la gestión de sus activos físicos, de forma que puedan ser administrados, controlados y mantenidos en el trascurso de su vida útil con el objetivo de mantener adecuadamente su empleabilidad y valor.

1.6. Alcance de la investigación

El alcance del presente trabajo comprende la revisión y evaluación de la totalidad de activos fijos de la empresa, como se muestra en el cuadro 1 los activos inventariados se encuentran distribuidos en las siguientes familias:

Cuadro 1

Clases de activos fijos a inventariar

N°	Familia de activo fijo
1	Herramientas
2	Muebles y Enseres
3	Equipos Diversos
4	Equipos de Cómputo
5	Maquinaria y Equipos
6	Maquinaria de Explotación
7	Unidades de Transporte

Nota. Las clases de activos no necesariamente tienen relación con la cuenta contable. Fuente: Elaboración propia

El inventario se realizó sobre la base de 10,199 activos fijos. El cuadro 2 muestra la ubicación de los activos en diversos locales, asimismo, la figura 1 muestra como se encuentra distribuidos en los diversos departamentos a nivel nacional.

Cuadro 2

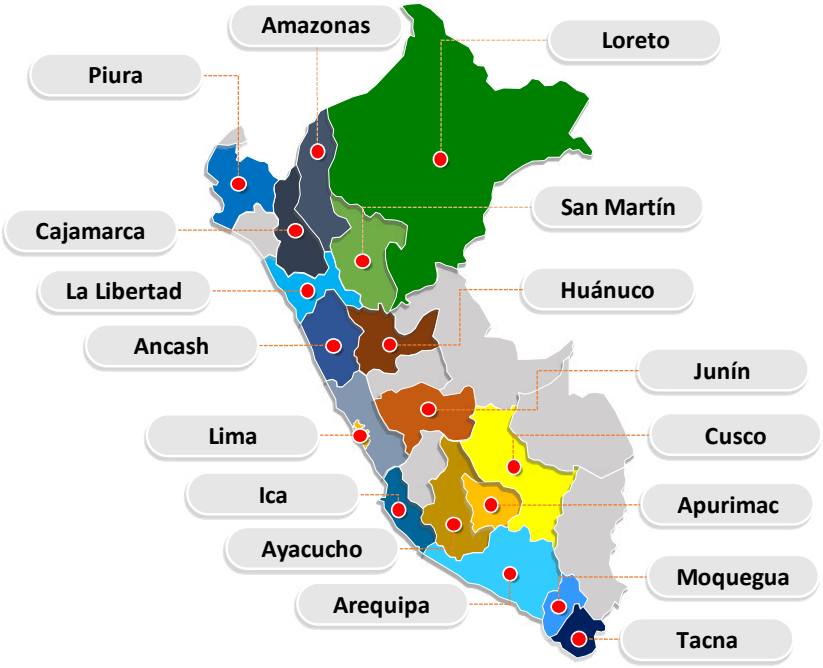
Listado de ubicaciones donde se encuentran los activos fijos

N°	Ubicación	Tipo de local	N°	Ubicación	Tipo de local
1	Amazonas	Local de cliente	9	Ica	Proyecto de obra
2	Ancash	Local de cliente	10	Junin	Local de cliente
		Proyecto de obra			Sucursal
		Sucursal	11	Lima	Local de cliente
3	Apurimac	Proyecto de obra			Local de proveedor
4	Arequipa	Local de cliente			Sucursal
		Local de proveedor	12	Loreto	Sucursal
		Proyecto de obra	13	Moquegua	Proyecto de obra
		Sucursal			Sucursal
5	Ayacucho	Local de cliente	14	Piura	Local de proveedor
6	Cajamarca	Proyecto de obra			Proyecto de obra
		Sucursal			Sucursal
7	Cusco	Local de cliente	15	San Martin	Sucursal
		Proyecto de obra	16	Tacna	Proyecto de obra
		Sucursal	17	Trujillo	Local de cliente
8	Huanuco	Local de cliente			Proyecto de obra
					Sucursal

Nota. Existen 53 locales distribuidos a nivel nacional. Fuente: Elaboración propia

Figura 1

Principales sucursales de la empresa a nivel nacional



Nota. Distribución de los activos fijos en 17 departamentos. Fuente: Elaboración propia

La información que se obtuvo del inventario de activos fijos comprendió los datos principales del activo principal y sus componentes, código de barras del activo fijo, descripción, marca, modelo, número de serie del equipo, estado de conservación, operatividad, ubicación, entre otros detallados en el cuadro 4.

El inventario físico fue ejecutado “al barrer” en todas las zonas y ubicaciones de la Empresa, para la identificación de los activos se utilizaron etiquetas y placas autoadhesivas con código de barras, las cuales se utilizaron de la siguiente forma:

- Etiquetas de Poliester: usados para equipos de cómputo, muebles y enseres, equipos diversos.
- Placas de aluminio: usados para maquinarias, unidades de transporte y equipos de explotación.

La verificación si los activos fijos que figuran en los registros contables existen físicamente, fue realizado mediante el comparativo del resultado del inventario físico con los activos que figuran en los listados contables.

Asimismo, para evaluar y comprobar la mejora con relación a la gestión de activos fijos se desarrollaron indicadores de gestión.

El rediseño de los procesos de alta, traslado y baja de activos fijos fueron efectuados a nivel de actividades y/o tareas, y en base a los documentos y herramientas con las que cuenta la Empresa. Asimismo, se recopilo información de entrevistas con los encargados responsables de la actividad.

La figura 2 muestra la composición de los principales procesos de gestión de activos fijos, así como de los subprocesos que fueron analizados y rediseñados.

Figura 2

Principales procesos de la gestión de activos fijos



Nota. Cada proceso de gestión de activos posee al menos un subproceso. Fuente: Elaboración propia

La estimación de las vidas útiles se efectuó en base a 8,307 activos fijos, los cuales se encuentran distribuidos y ubicados en los locales de lima y provincia.

La información que se utilizó para la estimación de vidas útiles tiene como fuente: inventario de activos físicos llevado a cabo, correo de proveedores e información recopilada en entrevistas con los usuarios responsables que custodian los activos fijos.

Como se muestra en el cuadro 3, la estimación de vidas útiles se efectuó a nivel de todas las clases de activos a excepción de la clase “maquinarias de explotación”.

Cuadro 3

Cantidad de activos a estimar su vida útil

N°	Clase de activo fijo	Cantidad de activos
1	Herramientas	3,831
2	Muebles y Enseres	2,347
3	Equipos Diversos	1,123
4	Equipos de Cómputo	559
5	Maquinaria y Equipos	318
6	Maquinaria de Explotacion	-
7	Unidades de Transporte	129
	Total	**8,307**

Nota. El 46% de los activos a los cuales se estimó la vida útil pertenecen a la clase "herramientas". Fuente: Elaboración propia

1.7. Limitaciones de la investigación

Para el desarrollo de la actividad se contó con un tiempo limitado, además, no se incluyó como parte del alcance de este, el inventario de activos intangibles de las clases: "Trabajos en curso", "Edificaciones y construcciones", "Terrenos" y "Software y licencias". Asimismo, no se incluyó el cálculo de la depreciación en los libros contables.

En los casos que los activos fijos se encuentren en un lugar inaccesibles, se procedió a coordinar directamente con el responsable de sucursal para que se emita la información necesaria para incorporarla a la base de inventario.

Para el caso del rediseño de los procesos de alta, traslado y baja de la gestión de activos, no se incluyó dentro del alcance la revisión y rediseño de los procesos de compras, transferencia de activos de alquiler, alta y baja de activos fijos de alquiler.

Con respecto a la estimación de vidas útiles no se incluyó dentro de la actividad los activos fijos dados en alquiler y los activos clasificados como sobrantes resultantes del inventario efectuado.

CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO

2.1. Marco Teórico

2.1.1. Gestión de activos fijos

La gestión de activos fijos se trata de un conjunto actividades integradas por medio de las cuales una empresa tiene la capacidad de administrar eficientemente sus activos físicos, teniendo en cuenta los factores relacionados con el cumplimiento de objetivos, riesgos del negocio, administración y control del ciclo de vida, esto con la finalidad de contribuir con la obtención de los planes estratégicos de la empresa. Asimismo, la gestión de activos fijos se define como un proceso de análisis interno, ejecución de estrategias, metas y planes de acción para la perdurabilidad de los activos fijos en el tiempo, gestionando las funciones y actividades de la empresa. De acuerdo al International Infrastructure Management Manual, la gestión de activos fijos, se define como la agrupación de las unidades relacionadas con la gestión económica, financiera, operativa, y otras actividades atribuidas a los activos, con la finalidad de proporcionar de forma eficiente, el nivel de servicio solicitado.

De acuerdo a la variedad de definiciones presentados anteriormente, se concluye que la gestión de activos fijos no es aplicable para una sola área de la empresa, es decir, debe de consolidar a todas las áreas de la empresa de forma sinérgica centrándose en generar beneficios futuros a través de los activos de la empresa, en este sentido la empresa debe de adoptar las mejores prácticas y considerar referencias fundamentales (normas, estándares, guías, etc.).

Desde este punto de vista, la norma ISO 5500 define la gestión de activos como: “La coordinación de las actividades de una empresa para crear valor a través de sus activos”, asimismo define al activo como: “algo que tiene valor o potencial valor para la organización”.

Según la Norma Española UNE-EN 16646 (2015) define la gestión de los activos como: las actividades coordinadas de una empresa con el fin de generar beneficios a partir de los activos fijos. Es decir, la gestión de los activos es “la

gestión óptima del ciclo de vida de los activos físicos para alcanzar de forma sostenible los objetivos de negocio establecidos". La gestión de los activos no se centra solo en el activo, sino también en el valor que los activos puedan generar en beneficio de la empresa.

Amendola define la gestión de activos como un sistema de control donde toda actividad debe evaluarse y mejorarse detenidamente. Asimismo, comprende en la administración de los activos tangibles e intangibles como "un planteamiento integrado para operar, mantener, mejorar y adaptar las plantas e infraestructuras de una organización con el fin de crear un entorno que soporte firmemente los objetivos estratégicos de la empresa".

La gestión de activos no se enfoca tanto en hacer acciones sobre los activos, sino en generar valor a través de los mismos, es decir se enfoca en la rentabilidad sostenible del negocio. La figura 3 muestra el flujo de las fases del ciclo de vida del activo dentro de la gestión del ciclo del negocio.

Figura 3

Ciclo de vida del negocio



Nota. El presente trabajo se enfoca principalmente en la fase "Operar, mantener y mejorar".

Fuente: Amendola, L. Depool.T (2012, 2019). Business and asset life cycle management

2.1.1.1. Gestión de activos según enfoque de las áreas de la empresa

Finanzas y Contabilidad

- La gestión de activos fijos se encarga de garantizar que los activos fijos operativos se encuentren inventariados en libros.
- Depreciación adecuada de los activos, asimismo para aquellos que sean dados de baja deberán ser retirados de los libros contables.
- Desarrollar frecuentemente prácticas de mantenimiento preventivo con la finalidad de reducir los gastos operativos.
- Administración adecuada de los gastos de operaciones y mantenimiento con el objetivo de reducir el efecto de coste sobre el cliente.

Operaciones y mantenimiento

- La gestión de activos fijos se encarga de garantizar que los activos fijos se encuentren en buen estado y operativos para su uso, mediante el cumplimiento adecuado del Mantenimiento y una adecuada operación de los activos.
- Reducir las paradas del proceso causado por averías en los activos fijos.

Comercial

- La principal función del área Comercial es de realizar la venta directamente en contacto con el cliente que lo requiera. Normalmente este contacto se efectúa inicialmente fuera de esta área, por intermedio de publicidad la cual está considerada como un activo intangible.

Planificación estratégica

- La planificación estratégica en la gestión de activos es un conjunto de actividades que establecen como la empresa puede maximizar el uso de sus recursos a mediano y largo plazo.

- A través de la planificación estratégica se establece el rumbo del negocio, determinando así las posibles directrices a través de las cuales a partir de un estatus actual se pueda lograr planes de acción establecidas.

Ingeniería

- La gestión de activos fijos se centra en la planificación y diseño del reemplazo de los activos (Diseño conceptual, básico, detalle, construcción), soporte al equipo del área de operaciones y mantenimiento en los proyectos de overhaul y paradas de planta.

Tecnología de la información

- La gestión de activos fijos involucra el monitoreo y control de las actividades del negocio, apoya a los clientes internos y externos a alinear las tecnologías y aplicaciones, con los objetivos empresariales estratégicos, buscando así la mejor manera de enfrentar los desafíos financieros, operativos, técnicos y de cumplimiento, que enfrentan las organizaciones.

Compras

- El Asset Supply Chain está conformado por la empresa, los colaboradores y los recursos asociados con la administración de los materiales para la sostenibilidad del mantenimiento de los activos físicos.

Recursos Humanos

- El activo Humano hace referencia al conjunto de colaboradores o personal que conforma una empresa. Gestionar las competencias de los activos, controlando el ingreso de nuevos colaboradores, manejo de sueldos, beneficios corporativos, capacitaciones, administración de la cultura organizacional, formación de equipos de trabajo, evaluación del cumplimiento de objetivos.

Seguridad, Higiene y Riesgos

- Incorporar conocimientos innovadores de administración con la finalidad de medir y valorar el riesgo en la totalidad de las etapas del ciclo de vida de los activos fijos, con el objetivo de anticipar el deterioro de los recursos y de los activos fijos, además de reducir el impacto ambiental.

2.1.1.2. Beneficios de la Gestión de activos fijos

- ✓ Mejora del desempeño financiero
- ✓ Decisiones de inversión en activos basadas en información
- ✓ Mejoras en resultados y servicios
- ✓ Responsabilidad social demostrada (en las prácticas de negocio)
- ✓ Evidencia de desempeño organizacional.
- ✓ Incremento del prestigio de la empresa: en base al incremento en la satisfacción y reconocimiento de los clientes.
- ✓ Fortalecimiento en el desarrollo sostenible de la organización.
- ✓ Optimización en el seguimiento de los procesos de gestión de activos fijos.

2.1.2. Gestión de Inventario de activos fijos

2.1.2.1. Definición de inventario

El inventario físico de activos fijos es el registro documental de los bienes o recursos pertenecientes a una persona física, una empresa o una entidad pública y que tengan valor para estas. Es un proceso esencial que permiten principalmente tener un control sobre los activos fijos de propiedad de la empresa.

Según el Art. 121 del Decreto Supremo N° 007-2008-Vivienda define el inventario como aquellas actividades que involucran la inspección física, etiquetado y suscripción de bienes muebles que posee cada empresa en una fecha específica, con el objetivo de comprobar la existencia de los bienes, conciliar el resultado del inventario con el libro contable, analizar e indagar las diferencias resultantes y efectuar las regularizaciones correspondientes.

2.1.2.2. Información principal de los activos fijos

Las empresas, dependiendo del rubro y de sus necesidades, requieren información importante y consolidada sobre sus activos fijos que alimente las bases de datos (base contable) y que soporte el control eficiente de estos. A continuación, en el cuadro 4 se detalla los principales campos que debe poseer una base de datos del inventario físico:

Cuadro 4

Detalle de la información de los activos incluida en un inventario

Campo	Descripción / Finalidad del campo
Código de etiqueta del activo fijo	Indica el número de etiqueta de código de barras asignado al activo fijo.
Código de asociación	Indica el número de etiqueta de código de barras asignado al activo principal y los códigos de barras asignados a cada uno de sus componentes inventariados.
Código de catálogo	Indica el código asignado en el catálogo por el tipo de activo fijo.
Clasificación por tipo de activo fijo (Familia)	Indica el tipo de activo fijo de acuerdo a sus características la cual no necesariamente tiene relación con los registros contables
Descripción del activo fijo	Indica la denominación del activo fijo la cual esta vinculado con la asignación que se le dio en el catálogo de activos fijos.
Marca	Indica la marca específica asignada por el fabricante o distribuidor.
Modelo	Indica el modelo específico asignado por el fabricante o distribuidor.
Serie	Indica el número de identificación específico asignado por el fabricante o distribuidor.
Medidas / Dimensiones	Indica las medidas de los bienes muebles: largo, ancho y alto expresado en una unidad de medida determinada.
Detalle técnico	Indica los datos técnicos de los activos como potencia, capacidad, voltaje, etc. Para el caso de bienes muebles se hace referencia a: cantidad de puertas, divisiones, cajones, etc.
Número de Máquina / TAG	Indica la nomenclatura numérica que físicamente los equipos poseían al momento del inventario.
Año de fabricación	Indica el año en que fue fabricado el activo, según datos del fabricante.
Número de placa vehicular	Indica el número de Placa Vehicular, que se encuentra en la tarjeta de propiedad de las unidades de transporte
Estado de conservación del activo	Indica la condición en que el activo ha sido encontrado, pudiendo ser: buen estado, mal estado.
Operatividad del activo	Indica la situación de utilidad en que el activo ha sido encontrado, pudiendo ser: activo en uso, activo en desuso.
Color del activo	Indica el color en que el activo ha sido encontrado, este detalle son para los activos que se encuentran clasificados como muebles y enseres.
Material del activo	Indica el tipo de material en que el activo ha sido encontrado, este detalle son para los activos que se encuentran clasificados como muebles y enseres.
Información adicional	Indica datos adicionales relevantes del inventario.
Dirección del local	Indica la dirección del local o sede donde se encuentran los activos fijos.
Zona física	Indica el nombre de la zona específica o piso donde opera el activo fijo.
Área	Indica el nombre del área donde opera el activo fijo.
Usuario	Indica la persona que tiene a su cargo el activo o activos fijos.
Sociedad	Indica la Razón social a cual pertenece el activo inventariado.

Nota. Se consideró la información más relevante de cada activo. Fuente: Elaboración propia

2.1.2.3. Beneficios de la gestión de inventario de activos fijos

- ✓ Conseguir información verídica, actualizada y estandarizada, que muestre la realidad de los activos físicos y que facilite la generación de reportes gerenciales.
- ✓ Establecimiento de indicadores que permitan gestionar el desempeño de los activos fijos.
- ✓ Transparencia en la información solicitadas por empresas auditoras.
- ✓ Reconocimiento de las inconsistencias de los registros contables y oportunidades de mejora.
- ✓ Implementación de las mejores prácticas en la gestión de activos fijos.
- ✓ Integración de la información del inventario con los libros contables y listados operativos de mantenimiento.
- ✓ Consolidación de la data de los activos fijos mediante códigos de barras / RFID / códigos QR.
- ✓ Cumplimiento de la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 16): “Propiedades, Planta y Equipo”.
- ✓ Entendimiento de las implicancias tributarias relacionadas con los activos fijos.
- ✓ Mitigación del grado de desconocimiento sobre los activos fijos faltantes y/ o sobrantes, activos obsoletos, activos sin uso.
- ✓ Reducción de costos operativos ocasionados en proceso de administración de los activos fijos.
- ✓ Ejecución adecuada de la depreciación de los activos en los libros contables.
- ✓ Ejecución de una correcta clasificación de las cuentas de activos fijos identificadas en los libros contables.
- ✓ Reconocimiento e identificación de activos fijos en mal estado e inoperativos (críticos y no críticos).
- ✓ Identificación del valor económico real de los activos en el balance financiero.

2.1.3. Indicadores de gestión de activos fijos

La totalidad de las operaciones pueden cuantificarse mediante parámetros, los cuales permiten controlar el desempeño de la gestión, garantizando que las tareas o actividades sigan un camino adecuado y faciliten analizar los resultados de una gestión con respecto a las metas trazadas inicialmente.

Un indicador es la denominación cuantificable del rendimiento de una actividad o proceso, la cual, de acuerdo a su dimensión y a su análisis con respecto a un valor estándar o de comparación, es probable que indique la existencia de una desviación por lo cual se establecen las medidas correctivas o preventivas.

Aplicar los indicadores involucra establecer un conjunto de actividades que comprende desde el entendimiento de la situación o problemática, hasta la toma de decisiones oportunas, esto con el objetivo de optimizar el proceso evaluado.

Inicialmente fue empleado como un mecanismo de control en los procesos operativos más que como una herramienta de gestión que contribuye con las decisiones por adoptar en la organización. Por tanto, para implementar indicadores se debe de considerar la participación de los procesos operativos y administrativos en una empresa, asimismo deben de evaluarse de acuerdo al cumplimiento de los resultados orientados a las metas y los objetivos estratégicos de la empresa.

Un indicador se define como la medición de la información un logro o condición de una actividad, proceso o resultado en un tiempo específico. Los indicadores ofrecen una visión concreta del estado o situación de un proceso, de una actividad, o de las transacciones de una empresa.

Aplicando los indicadores de manera adecuada, facilitan obtener una trazabilidad y control apropiado de una condición o situación determinada. La implementación de indicadores es se suma importancia debido a que es factible predecir los resultados y tomar acción de acuerdo al comportamiento positivo o negativo identificados en su desempeño.

Los indicadores son herramientas fundamentales que contribuyen a brindar un feedback de una actividad o proceso, de controlar el progreso y cumplimiento de un proyecto de acuerdo a un plan de trabajo determinado, además, su importancia es aún más vital si la respuesta se da en corto plazo o de inmediato, debido a que de esta forma las acciones correctivas son efectuadas sin retraso ni postergación.

En los cuadros 5, 6, 7 y 8 se muestran los principales indicadores de acuerdo al tipo de proceso (alta, traslado y baja de activos fijos).

Cuadro 5

Principales indicadores relacionados con el alta de activos

Tipo de Indicador	Detalle
Activos fijos dados de alta (adquiridos)	Número de activos fijos y valor contable
Activos fijos rechazados por fallas respecto al total de activos conformes	Porcentaje de activos fijos que presentaron fallas
Valor de capitalizaciones parciales	Número de activos fijos y valor contable
Activos fijos operativos sin registro contable (sobrante de inventario)	Número de activos fijos y valor

Nota. Los indicadores deberán ser calculados de forma semestral y anual. Fuente: Elaboración propia

Cuadro 6

Principales indicadores relacionados con el traslado de activos

Tipo de Indicador	Detalle
Activos fijos trasferidos	Número de activos fijos y valor contable
Costo de trasferencia de activos fijos	Número de activos fijos y valor contable

Nota. Los indicadores deberán ser calculados de forma semestral y anual. Fuente: Elaboración propia

Cuadro 7

Principales indicadores relacionados con la baja de activos

Tipo de Indicador	Detalle
Activos fijos depreciados totalmente respecto al total de activos	Porcentaje de activos fijos totalmente depreciados
Activos fijos no ubicados respecto al total de activos	Porcentaje de activos fijos no ubicados
Valor de activos no encontrados fisícamente respecto al valor total de activos	Porcentaje del valor de activos fijos no ubicados
Valor de activos fijos perdidos o robados respecto al valor total de activos	Porcentaje del valor de activos fijos perdidos o robados
Valor de activos fijos dados de baja respecto al valor total de activos	Porcentaje del valor de activos fijos dados de baja

Nota. Los indicadores deberán ser calculados de forma semestral y anual. Fuente: Elaboración propia

Cuadro 8

Principales indicadores relacionados con el control y mantenimiento de activos

Tipo de Indicador	Detalle
Tiempo de paralización de activos	Porcentaje del tiempo de parada de los activos
Tiempo de paralización de planta	Número de horas de parada de planta
Frecuencia de inventarios	Número de inventarios
Monto recuperado por la venta de activos usados	Monto de venta de activos usados
Activos fijos perdidos o robados	Porcentaje de activos fijos perdidos o robados
Activos obsoletos	Porcentaje de activos fijos obsoletos
Retorno sobre los activos (ROA)	Porcentaje de utilidad neta sobre el valor de los activos
Rotación de activos fijos	Porcentaje de ventas sobre el valor de los activos fijos

Nota. Los indicadores deberán ser calculados de forma semestral y anual. Fuente: Elaboración propia

2.1.3.1. Beneficios de la aplicación de indicadores de gestión

- **Satisfacción del cliente:** En tanto que al cliente se le considere como un eslabón fundamental para la empresa, y que el personal lo tenga entendido, estos asociarán los planes estratégicos, objetivos y metas con los

indicadores, de este modo el colaborador fijara su propósito y se alcanzará los resultados requeridos.

- **Control del proceso:** El desarrollo y mejoramiento permanente de la empresa es factible siempre y cuando se efectúa una trazabilidad rigurosa a cada elemento o actividad que constituye cada proceso. Los indicadores son los instrumentos elementales en toda empresa, tanto para identificar oportunidades de mejora como para establecer y ejecutar acciones.
- **Benchmarking:** Para que una empresa logre optimizar sus procesos, una opción eficiente es superar sus límites e identificar el entorno con el fin de aplicar el conocimiento adquirido. Una manera de obtenerlo es mediante la aplicación del benchmarking con el objetivo de analizar los procesos y/o actividades de la empresa y compararlos con los procesos de otras organizaciones. Este proceso es factible si se considera como referencia la aplicación de indicadores de gestión.
- **Administración del cambio:** Un apropiado método de medición facilita a los colaboradores entender su contribución en el logro de objetivos y metas, asimismo les permite conocer los resultados que reflejan que los procesos y/o actividades se están efectuando de manera eficiente.

2.2. Antecedentes del estudio

Castañeda, B. (2018). En su tesis: “Control Interno y la Gestión de Activos Fijos de la Empresa Cotton Life Textiles E.I.R.L. (San Miguel)”.

Concluye la existencia de un vínculo positivo considerable entre el control interno, la eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera, el cumplimiento de las políticas y la gestión de activos fijos, precisando un 63.9%, 58.3%, 38.9% y 50.7% de variación de la gestión de activos fijos con respecto a los 4 aspectos ya mencionados.

Para ello considero como metodología el método hipotético deductivo, con un nivel correlacional causal, descriptivo, un diseño transversal no experimental.

Vera, D. (2020). En su trabajo de investigación: “Estudio de la mejora de la gestión de activos aplicando el pensamiento Lean. (Lima)”.

Concluye que la implementación del Pensamiento Lean (PL) en la Gestión de Activos (GA) facilita que las empresas sean más eficientes, aumenten su productividad y reduzcan sus costos operativos.

El autor del trabajo de investigación presenta dos casos de estudio planteados por Nierop y Flynn & Vlok cuyas metodologías cumplen con los aspectos principales de la gestión de activos fijos.

Robles, A. (2015). En su tesis: “Análisis, diagnóstico y propuesta de mejora en la gestión de activos físicos de grúas pórtico. (Callao)”.

La autora de la tesis concluye de acuerdo al análisis de criticidad de un total de 125 activos (distintos tipos de maquinaria pesada, siendo el activo principal las grúas pórtico) el 12% se encuentran en estado crítico, es por ello que se debe tener un mayor control de acuerdo al estado de conservación de los mismos.

Asimismo, se concluye que mediante la puesta en práctica de la gestión de activos fijos se logra la optimización del mantenimiento preventivo y predictivo al implementar indicadores de gestión adecuados, además de lograr aumentar la vida útil de los activos, así como su disponibilidad al disminuir las fallas y sus consecuencias.

Prado, M. (2019). Presento su tesis relacionada a: “Control interno y gestión de activos fijos en instituciones educativas de educación básica regular del distrito La Perla. (Callao)”.

La autora de la tesis concluye que existe una relación significativa entre el control interno, control de logro de objetivos, control de data financiera y de protección con respecto a la gestión de activos fijos, determinado por los coeficientes de 0.919, 0.635, 0.810 y 0.901 respectivamente.

La metodología que se aplicó sobre el objeto de estudio correspondió al enfoque cuantitativo de investigación, aplicó un nivel de diseño correlacional, que permitió medir la relación las variables Control Interno y Gestión de Activos Fijo.

Remotti, D. & Segovia, C. (2020). En su tesis: “El impacto de la gestión de activos fijos contable en la toma de decisiones financieras en las empresas del sector pesquero asociadas a la Sociedad Nacional de Pesquería del Perú en el año 2018”.

Los autores concluyen que los activos fijos dentro del sector pesquero tienen una gran relevancia para la información financiera ya que representa más del 50% de los activos de la compañía, por lo que se debe llevar una correcta gestión del activo fijo que ayude a tener una información financiera más fidedigna, y para lo cual se debe de verificar la existencia de los activos fijos, se debe de verificar que la vida útil, la componetización del activo fijo y los mantenimientos calificados como overhaul sean los correctos con la finalidad de reflejar una correcta data.

Ruiz, W. (2017). Presento su tesis relacionada a: “Implementación de un sistema de gestión del activo fijo para el instituto Arzobispo Loayza Los Olivos”.

El autor concluye que, con la finalidad de evitar la pérdida de información de los activos es necesario la aplicación de un sistema de control de activos fijos; con la utilización de este sistema se minimizó el periodo de búsqueda de los activos, con respecto a su ubicación y al personal que custodia el activo. Esta búsqueda tuvo una duración de 1 minutos en cambio la búsqueda tradicional tarda unos 10 minutos aproximadamente.

Adicionalmente, el inventario pudo realizarse de manera aún más eficaz gracias al uso de equipos complementarios como los son: lectora de código de barras e impresora de etiquetas.

Freyre, D. (2020). En su trabajo de suficiencia profesional: “Propuesta de implementación de un sistema de control de activos fijos para contribuir con la gestión financiera de la Universidad Peruana Unión. (Lima)”.

El autor de la tesis concluye que para mejorar cada proceso dentro del sistema de administración de activos fijos es necesario la incorporación de auditorías internas, además de la implementación de formatos técnicos que faciliten la estimación de la depreciación y la vida útil de los activos. Además, se realizó la propuesta de la implementación de procedimientos del sistema de control de activos que contribuya con la regulación y mejora de cada proceso dentro del sistema de control de activos fijos.

La metodología que se utilizó sobre el objeto de estudio corresponde a un método descriptivo, puesto que es una propuesta de un sistema que mejoraría los procesos del área de activos.

Villanera, A. (2019). Presento en su tesis: “Plan de gestión de activos para mejorar el proceso de tratamiento de roca fosfórica de la planta Miski Mayo. (Piura)”.

El autor concluye que la empresa necesita urgentemente la implementación de un sistema de gestión de activos específicamente a aquellos que se encuentran estado crítico debido a que la empresa necesita poseer equipos en buen estado y aptos para la ejecución de las operaciones. Se evaluó el nivel de criticidad de los activos fijos de la planta concentradora, determinando que 20 activos son considerados críticos de grado 1. Asimismo, al no ser implementada una gestión de activos fijos e la empresa, incurrirá en una pérdida económica de U$ 500,000. La metodología adoptada por el autor es la de un diseño de investigación no experimental.

Bueno, S. (2017). En su tesis presentada: “Propuesta de mejora en la gestión de inventarios del activo fijo para el incremento de recursos estratégicos del Hospital III Goyeneche. (Arequipa)”.

El autor concluye que, a pesar de que el hospital cuenta con un software para el registro y control de activos fijos se identificó que el 63% del equipamiento se encuentra en estado inoperativo y el 69% no cuenta con registro completo de detalle técnico en el software de inventario. Además, se identificó que un

porcentaje considerable de los problemas fueron ocasionados por una deficiente administración de inventarios por parte de la Unidad de Control Patrimonial. Parte de la problemática se encuentran en los errores en la implementación de una correcta metodología de inventario, ausencia de un modelo de control de activos, ausencia de un manual de funciones, entre otros.

Jara, E., Ramos, E. & Rodríguez, A. (2017). En su tesis: "Sistema de control de activos fijos y la gestión contable en el Laboratorio Lansier S.A.C., durante el ejercicio 2015".

Los autores concluyen que para obtener una información actual, veraz y precisa de los activos fijos de Laboratorio Lansier S.A.C. es necesario contar con un adecuado sistema de control de activos fijos, además, que el estado de la situación financiera muestre cifras reales y razonables, puesto que antes de esta implementación los resultados reflejaban cifras distorsionadas generando poca confiabilidad en la información contable.

La metodología empleada en la investigación es de tipo descriptiva, puesto que describe determinada situación o problema, y además es de tipo correlacional, ya que se pretende determinar el grado de relación que tiene el correcto registro de los activos fijos con respecto a los registros contables.

2.3. Bases teóricas

A continuación, se especifica la información teórica que será empleada a lo largo del presente informe. Los temas a desarrollar son los conceptos teóricos principales de la gestión de activos fijos:

2.3.1. Activo Fijo

Los activos fijos son aquellos bienes que una empresa utiliza en el curso normal de sus operaciones y que generan rentabilidad para la misma. Según la Norma Internacional de Contabilidad (NIC) 16 define a los activos fijos como "las propiedades, planta y equipo y/o activos tangibles que posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a

terceros o para propósitos administrativos; y que se esperan usar durante más de un periodo".

Para Finney-Miller el activo fijo está conformado por los bienes de valor que los dueños poseen y estos bienes tienen valor por distintos motivos, tales como la capacidad de adquisición, constitución de ganancias futuras, los bienes pueden ofrecerse y transformarse en un flujo de efectivo, entre otros.

Un bien es considerado como activo fijo al ajustarse a las siguientes características:

1. Poseer una vida útil no mayor a un año o a un periodo normal de funcionamiento, el que sea mayor.
2. Sus utilidades y/o ganancias deben prolongarse, como mínimo, por más de un año o un periodo normal de funcionamiento, el que sea mayor.
3. Ser empleado en el proceso productivo o en la comercialización de bienes y servicios de la empresa, para ser alquilado, o para fines administrativos.

Los activos fijos requieren ser gestionados puesto que son necesarios y vitales para el proceso productivo o para los servicios que se ofrecen, sea como un recurso o como herramientas.

Los Activos Fijos pueden clasificarse en:

- **Activo Fijo Intangible**
  Son aquellos bienes que no existen físicamente dentro de la empresa, es decir, son bienes inmateriales, sin sustancia o esencia física, que representan derechos o privilegios para la empresa y además por sus características físicas no pueden ser movilizados. Principalmente está conformado por edificaciones, software, marcas, patentes, terrenos, instalaciones; entre otros.

- **Activo Fijo Tangible**
  Son aquellos bienes que existen físicamente dentro de la empresa, y además por sus características físicas pueden ser movilizados. Principalmente está

conformado por maquinarias, equipos diversos, muebles y enseres, equipos de cómputo, unidades de trasporte, vehículos, instalaciones eléctricas; entre otros. Asimismo, de acuerdo a su funcionalidad dentro de la empresa pueden clasificarse en depreciables y no depreciables.

- Depreciables: Son aquellos bienes cuyo valor disminuye por el uso, obsolescencia, destrucción parcial o total.
- No Depreciables: Son aquellos bienes que no experimentan desgaste físico o pérdida de valor a lo largo del tiempo.

2.3.2. Catálogo de activos fijos

El catálogo de activos fijos es el documento que consolida los tipos de bienes que posee y controla la Empresa.

Los activos fijos deben clasificarse según el Catálogo de Activos fijos, en caso el activo fijo no se encuentre dentro del catálogo, se debe de efectuar la incorporación del mismo.

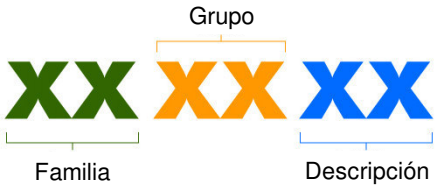
El catálogo de activos está compuesto de:

- ✓ **Familia,** agrupación del conjunto de activos fijos relacionados entre sí por su afinidad y/o similitud de uso, en la clasificación de activos fijos de la Empresa. se le reconoce con los 2 primeros números.
- ✓ **Grupo,** activos fijos agrupados de acuerdo a sus características. Ejemplo: Herramientas de medición, herramientas de inspección, entre otros., en la clasificación de activos fijos de la Empresa se le reconoce con los 2 siguientes números después de la codificación de la familia.
- ✓ **Descripción**, es el nombre por el que se identifica al activo fijo. Ejemplo: motor eléctrico, torquímetro, electrobomba. En la clasificación de activos fijos de la Empresa se le reconoce con los 3 últimos.

La figura 4 muestra la estructura que deberá tener el código de catalogo de los activos fijos.

Figura 4

Nomenclatura de código de activo



Nota. Una nomenclatura correcta contribuirá en el correcto registro de los activos en los libros contables. Fuente: Elaboración propia

2.3.2.1. Clasificación de activos fijos

Es el término que agrupa al conjunto de bienes relacionados entre sí por su afinidad y/o similitud de uso, éstos son:

a. Obras en Curso: se refiere a los activos que se encuentran en proceso de construcción, elaboración o desarrollo y que, al culminar este proceso, se convertirán en un activo fijo tangible y/o Intangible.
b. Edificaciones e Infraestructura: se considera a todos los bienes que forman parte de una edificación o construcción y que normalmente no es posible separar de esta. Ejemplo: puertas, ventanas, techos, columnas, cables, conductos, vigas, etc.
c. Muebles y Enseres: se refiere a los activos de uso común en los diferentes locales, normalmente identificadas en oficinas administrativas; y que no tienen conexión a la estructura de un edificio.
d. Unidades de Transporte: se refiere a todo vehículo liviano o pesado, empleado para el transporte de carga o personas.
e. Terrenos: se refiere a los inmuebles propiedad de la Empresa que son adquiridos con el fin de desarrollar sus actividades.
f. Equipos de Cómputo: se refiere a aquellos equipos capaces de registrar y soportar programas informáticos, además de procesar los datos necesarios para la ejecución de esos programas.
g. Software y Licencias: considerados como bienes intangibles, utilizados en los sistemas informáticos.

h. Equipos Diversos: se refiere a los bienes que proveen soporte a las instalaciones, tanto en oficinas administrativas como en talleres, plantas, proyectos, entre otros.
i. Herramientas: son aquellos instrumentos utilizados con el objetivo de facilitar con el desempeño de un trabajo dentro del proceso productivo o prestación de servicios de la empresa.
j. Maquinaria y Equipo: se refiere a los activos utilizados directamente en el proceso de producción de bienes y/o servicios.

2.3.3. Diagramas de flujo de procesos

2.3.3.1. Definición

Un diagrama de flujo de proceso se define como la interpretación gráfica de una sucesión de actividades y/o tareas. Un diagrama de flujo muestra dicha la secuencia dependiendo del proceso evaluado, las áreas comprometidas y los usuarios responsables de la realización de las actividades, por lo tanto, un diagrama de flujo es la representación simbólica de un procedimiento determinado.

Este documento estandariza la secuencia de tareas que se deben realizar para mantener el control y registro de la data, para el caso de estudio, relacionada con los activos fijos.

Se trata de una muy útil herramienta para poder entender correctamente las diferentes fases de cualquier proceso y su funcionamiento, y, por tanto, permite comprenderlo y estudiarlo para tratar de mejorar sus procedimientos.

Los diagramas de flujo son muy relevantes para la empresa debido a que contribuyen con la representación gráfica de un procedimiento. Actualmente los diagramas de flujo representan uno de los instrumentos fundamentales de gestión en la ejecución de cualquier procedimiento o metodología.

Además, los diagramas de flujo son fundamentales ya que posibilitan la identificación de las actividades o tareas prescindibles y analiza si la asignación

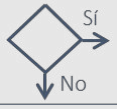
de las funciones se encuentra balanceada, es decir, que se encuentren equitativamente distribuidas entre los colaboradores.

Son importantes para el usuario que los elabora debido a que favorece en la identificación, valoración, análisis y determinación de la problemática. Contribuye al análisis y entendimiento de la fluidez de información con respecto a cada actividad o tarea realizada dentro de los procesos y procedimientos aplicados, los diagramas de flujo contribuirán a evaluar estas etapas, con la finalidad de optimizarlas y de evaluar la implementación de mejoras en las herramientas o módulos de procesamiento de información que respalden los procesos.

Con la finalidad de contribuir en su entendimiento por cualquier colaborador de la empresa, se emplean diversos métodos de interpretación, los cuales pueden ser iconos, símbolos, figuras geométricas, etc., que deberán expresar de manera didáctica y entendible lo que realmente se quiere plantear. El cuadro 9 muestra los principales símbolos utilizados para la elaboración de un diagrama de flujos.

Cuadro 9

Simbología utilizada para elaborar un diagrama de flujo

Símbolo	Detalle
	**Inicio / Fin** Indica el inicio o culminación del proceso
	**Actividad** Indica aquella actividad o tarea efectuada durante el proceso
	**Enlace 1** Empleado para enlazar actividades en una misma página
	**Enlace 2** Empleado para enlazar actividades de distintas páginas
	**Proceso** Indica la relación o enlace del proceso actual hacia otro proceso.
	**Decisión** Indica el punto de decisión o control en el que se puede producir dos actividades
	Dirección de flujo Indica el sentido de las actividades dentro del proceso.

Nota. Cada símbolo tiene una ubicación especifica y estándar dentro del diagrama, el cual debe ser respetado. Fuente: Elaboración propia

2.3.3.2. Beneficios del diagrama de flujos

- Posibilita a los usuarios que cumplen una función específica dentro del proceso a comprender el mismo, y con cual permitirá su inclusión en la organización y además en su cooperación para la identificación de mejoras en el proceso, y sus carencias.
- Al plantear el proceso y/o la actividad de forma objetiva y práctica, se puede identificar eficientemente las mejoras a formular.
- Posibilita que los colaboradores se ubiquen dentro del proceso, lo que le permite detectar quienes son los proveedores y clientes internos involucrados en el proceso, con ello la comunicación entre personas, áreas o unidades de negocio de la empresa se optimizan.
- Son instrumentos muy importantes para la capacitación y aprendizaje de los nuevos colaboradores que ingresen en la empresa.
- Lo resaltante de la aplicación de los diagramas de flujo es que permite que los colaboradores involucrados en el proceso lo interpreten de la misma forma con lo cual se puede lograr incentivarlas a conseguir que los procesos y actividades se efectúen de una manera más eficiente en tiempo, costes y además a maximizarlas con lo que será más fácil lograr motivarlas a conseguir procesos más eficientes en tiempo y costes y mejorar las interrelaciones con otras áreas de la organización.

2.3.4. Vida Útil

La vida útil es el tiempo durante el cual se espera que un activo fijo produzca beneficios económicos para la Empresa, también puede interpretarse como el tiempo en que la Empresa espera emplear el activo fijo.

En el rubro de contabilidad financiera, la vida útil se define como el intervalo de tiempo en donde la empresa espera que el activo fijo contribuya en la formación de beneficios económicos para la empresa.

Para la Norma Internacional de Contabilidad NIC 16. Propiedad planta y equipo, la vida útil se define como el tiempo en el cual la empresa espera dar uso al

activo depreciable, además, la cantidad de unidades de producción que se espera obtener en el proceso.

Con la finalidad de establecer la vida útil se tiene de considerar principalmente el deterioro causado por utilización del activo fijo, aspectos naturales sobre los activos, especificaciones de fábrica, obsolescencia por avances tecnológicos y cambios en la demanda de los bienes o servicios.

La vida útil está sujeta a muchas variables, siendo la más considerable el mantenimiento del activo fijo efectuado mientras se estuvo utilizando. Económicamente, la vida útil se da por finalizada cuando la empresa evalúa y define que los gastos de reparación del activo superan al costo de adquisición de un activo nuevo, la determinación de este factor es complejo, debido a la existencia de gastos indirectos que no son fáciles de contabilizar, como, por ejemplo: paradas de producción por desperfectos, inconvenientes con respecto a la calidad del producto.

La vida útil de un activo implica que el tiempo global del activo está apto para ser utilizado, indistintamente si durante ese tiempo se utiliza o se encuentra ocioso; esto, debido a que los estados financieros reflejan el consumo del potencial servicio del activo que tienen lugar mientras se mantenga el activo.

La vida útil debe ser examinada y actualizada de forma periódica, ya que la estimación inicial de la vida útil de un activo fijo puede haber cambiado debido a diversos factores, principalmente por el tipo de uso que se le da a cada activo, a causa de esto, la depreciación del activo fijo deberá ser actualizada.

En la figura 5 se muestran los criterios a considerar para la estimación de vidas útiles de los activos, los cuales son de suma importancia para la toma de decisiones.

Figura 5

Pautas para estimar la vida útil de los activos fijos



Nota. Fuente: Revista “Actualícese” (2020).

2.3.5. Normatividad

2.3.5.1. NIC 16. Propiedad planta y equipo

La NIC 16 es una norma internacional contable que regula la prescripción contable de los activos donde se visualiza el valor de esta.

La finalidad de la NIC 16 es establecer el manejo contable de los equipos y propiedades, de manera que el personal a cargo de los estados financieros tenga conocimiento sobre la inversión que la empresa posee en sus propiedades, planta y equipo, además de conocer las variaciones de esta inversión. Los inconvenientes que pueden ocurrir tras la identificación contable de las propiedades, planta y equipo son el establecimiento de su valor en la contabilidad, el registro de los activos, y la deducción de su valor por depreciación y pérdidas por daños o desperfectos del activo los cuales requieren reconocerse con respecto a los mismos.

2.3.5.2. NIC 36. Deterioro del valor de los activos

La NIC 36 es una norma internacional contable que regula el deterioro del valor de los activos y determina las metodologías y técnicas que las entidades hacen

uso con el fin de garantizar que los activos fijos se encuentren activados en la contabilidad con un valor que no supere a su valor recuperable.

Un activo se encontrará registrado contablemente con un valor superior a su valor recuperable mientras su valor en la contabilidad supere el valor que sea posible recuperar del propio activo por medio de su uso o de su comercialización. Si esta situación se presenta, el activo deberá ser reportado como en mal estado u obsoleto, por consiguiente, la Norma dispone que la empresa reconozca la pérdida por deterioro del valor del activo en cuestión.

2.3.5.3. ISO 55000, Gestión de activos. Aspectos generales, principios y terminología

Esta Norma proporciona las bases generales de la gestión de activos, terminología, normatividad y los resultados positivos esperados al implementar la gestión de activos.

Esta Norma puede considerarse para cualquier tipo de activo y envergadura de empresa.

2.3.5.4. Norma española UNE-EN 16646, Mantenimiento en la gestión de activos fijos

Esta Norma expone la gestión de activos dentro de un contexto en donde se desarrollan los procesos de mantenimiento. Asimismo, incorpora el vínculo entre el plan estratégico y la gestión del mantenimiento y además detalla los vínculos entre los procesos de mantenimiento y otros procesos de la empresa vinculados con la gestión de activos. Por otro lado, resalta la relevancia que es poseer un plan de mantenimiento estructurado dentro de la gestión de activos a lo largo de la vida útil del activo.

Puede emplearse para empresas productivas, no obstante, si se han desarrollado normas determinadas para un rubro especifico de la industria, igualmente deberá de tener en cuenta esos documentos.

2.4. Definición de términos

Gestión: Es una serie de actividades y procedimientos que se efectúan con el fin de obtener un objetivo específico. Es otras palabras, la gestión es un conjunto de tareas que se ejecutan para obtener con anticipación un objetivo planteado. Fuente: Westreicher, G. (2020). Definición de gestión, inventarios y procesos. https://economipedia.com/definiciones.html.

Implementación: Es el acto de desarrollar una serie de procedimientos, actividades, tareas o métodos. Fuente: Elaboración propia basada en experiencia laborando en PwC.

Activo Fijo e Intangible: Son aquellos bienes que posee la empresa, que son utilizados para generar valor a sus operaciones o para propósitos administrativos y que no se destinarán a la venta en el curso normal de sus operaciones. Fuente: Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Activo menor: Son aquellos bienes que no reúnen las condiciones para considerarse como activo fijo. La compra de estos bienes representa un gasto para la empresa. Fuente: Derivado de la Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Control interno: Es el proceso efectuado por el personal de la empresa en todos los niveles, con la finalidad de obtener la confiabilidad de la información financiera y administrativa, el resguardo de los activos, y el cumplimiento de las políticas, reglamentos y normas establecidas. Fuente: “Sistema de control de activos fijos y la gestión contable en el Laboratorio Lansier S.A.C.” a cargo de Rodríguez, A. (2017).

Inventario físico: Es el conteo manual de todos los bienes de una empresa. Esto, considerando los insumos, productos en proceso, bienes finales, activo fijo,

entre otros. Tiene como objetivo servir de base para la toma de decisiones. Fuente: Westreicher, G. (2020). Definición de gestión, inventarios y procesos. https://economipedia.com/definiciones.html

Código de activo fijo: Es el código de barras que identifica a un bien como activo fijo de la empresa. Fuente: Elaboración propia basada en experiencia laborando en PwC.

Usuario del Activo: Es la persona que tienen bajo su responsabilidad la correcta administración activos fijo e intangibles además de usar adecuadamente de estos. Fuente: Elaboración propia basada en experiencia laborando en PwC.

Depreciación: Es la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil. Fuente: Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Proceso: Secuencia de actividades desarrolladas por los responsables o puestos de trabajo con el objetivo de obtener un producto, servicio o efectuar una actividad con la finalidad de alcanzar el objetivo establecido. Fuente: Westreicher, G. (2020). Definición de gestión, inventarios y procesos. https://economipedia.com/definiciones.html.

Vida útil: Es el tiempo en el cual se espera dar uso al activo, bienes producidos o artículos semejantes. Fuente: Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Alta de Activo Fijo: Procedimiento mediante el cual se incorpora un bien y servicio asociado al bien, al libro contable de activos fijos. Fuente: Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Baja de activo fijo: Es el retiro de los registros del activo de los sistemas contables y administrativos de la Empresa. Implica también el retito físico del

activo. Fuente: Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16). Propiedades, Planta y Equipos.

Traslado de activo fijo: Reasignación del activo fijo a una nueva área y/o sucursal, no necesariamente involucra el movimiento físico del activo. Fuente: Elaboración propia basada en experiencia laborando en PwC.

CAPITULO III: HIPÓTESIS Y VARIABLES

3.1. Hipótesis

3.1.1. Hipótesis general

- Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos optimice el control de los activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018.

Hipótesis nula

- Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos no optimice el control de activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018.

3.1.2. Hipótesis especifica 1

- Con el rediseño, estandarización y/o actualización los procedimientos de gestión, mejoraremos el monitoreo de los activos de la empresa.

Hipótesis nula

- Con el rediseño, estandarización y/o actualización los procedimientos de gestión, no mejoraremos el monitoreo de los activos de la empresa.

3.1.3. Hipótesis especifica 2

- Con la revisión y estimación de las vidas útiles de los activos fijos facilitaremos la actualización y regulación de su depreciación.

Hipótesis nula

- Con la revisión y estimación de las vidas útiles de los activos fijos no facilitaremos la actualización y regulación de su depreciación.

3.2. Identificación de Variables

En el presente trabajo se efectuó el análisis de 2 variables principales clasificadas en dependiente e independiente, las cuales se detallan a continuación:

3.2.1. Variable independiente

- **Sistema de gestión de activos fijos (V1)**
  Esta variable se establece para efectuar una propuesta de mejora del sistema de gestión de activos fijos de la empresa. Se establece como dimensiones:

  - Monitoreo de los activos fijos.
  - Instrucción en la aplicación y cumplimiento de normativas, procedimientos y formatos.

3.2.2. Variable dependiente

- **Optimización del control de activos fijos (V2)**
  Esta variable se establece como una valoración de la optimización del control de activos fijos como resultado de aplicar un sistema de gestión de activos fijos. Se establece como dimensiones:

  - Activos faltantes
  - Activos sobrantes
  - Activos obsoletos
  - Activos en diferentes centros de costo
  - Activos totalmente depreciados
  - Activos no estandarizados
  - Activos sin etiquetar
  - Activos en cuentas contables incorrectas

El cuadro 10 muestra la relación de la hipótesis con las respectivas variables del estudio, asimismo, la figura 6 muestra la relación entre la variable independiente y la dependiente.

Cuadro 10

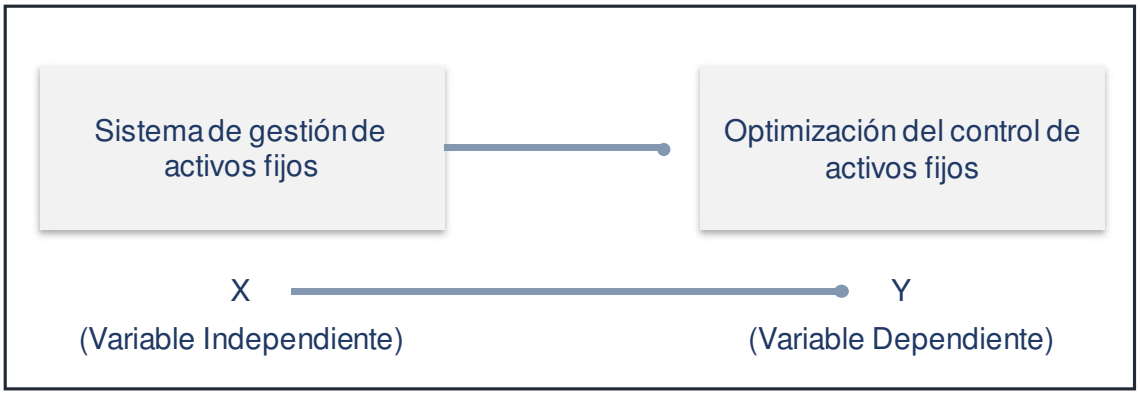
Variables Independiente y dependientes por hipótesis

Hipótesis	Variable Independiente	Variable Dependiente
Hi: Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos optimice el control de los activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018.	**V1:** Sistema de gestión de activos fijos	**V2:** Optimización del control de activos fijos
Ho: Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos no optimice el control de activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018.	**V1:** Sistema de gestión de activos fijos	**V2:** Optimización del control de activos fijos

Nota. Las variables independientes y dependientes fueron definidas tomando en consideración una investigación cualitativa. Fuente: Elaboración propia

Figura 6

Esquema de relación de variables (causal bivariada)



Nota. Las supuestas causas son conocidas como variables independientes y a los efectos como variables dependientes. Fuente: Elaboración propia

3.3. Operacionalización de las variables

El cuadro 11 muestra la relación de las variables del estudio con sus respectivas dimensiones e indicadores.

Cuadro 11

Operacionalización de variables

Variable	Definición Conceptual	Definición Operacional	Dimensión	Indicador	Unidad de medida	Tipo de variable
V1: Sistema de gestión de activos fijos	Conjunto de procesos que involucran el seguimiento de los activos físicos en todos sus aspectos, contribuyendo en la mejora de la eficiencia operacional y contable de la empresa	Se utilizará métodos de procesamiento y análisis de información contable y operativa entre agosto 2017 y noviembre 2018	V1.1 Monitoreo de los activos fijos V1.2 Instrucción en la aplicación y cumplimiento de normativas, procedimientos y formatos.	1. % de Impacto negativo de la empresa 2. % de responsables capacitados de acuerdo a los procedimientos implementados	Porcentual / Costo	Cuantitativa
V2: Optimización del control de activos fijos	Conjunto de estrategias planteadas en una propuesta de servicios la cual facilitará el cumplimiento de objetivos de la empresa y cuyos resultados contribuirán en la toma de decisiones efectuadas por la alta dirección.	Se utilizará métodos y herramientas de procesamiento y análisis de información contable y operativa (base de datos, normativa, formatos, informes técnicos)	V2.1 Activos faltantes V2.2 Activos sobrantes V2.3 Activos obsoletos V2.4 Activos en diferentes CeCo V2.5 Activos totalmente depreciados V2.6 Activos no estandarizados V2.7 Activos sin etiquetar V2.8 Activos en cuentas incorrectas	1. % de cantidad y valor de activos faltantes. 2. % de cantidad de activos sobrantes. 3. % de cantidad y valor de activos obsoletos. 4. % de cantidad y valor de activos en diferentes CeCo. 5. % de cantidad de activos totalmente depreciados. 6. % de cantidad de activos no estandarizados 7. % de cantidad de activos no etiquetados 8. % de cantidad y valor registrados en cuentas incorrectas	Porcentual / Costo	Cuantitativa

Fuente: Prado, M. (2019), PwC Perú (2022), Elaboración propia

3.4. Matriz de consistencia

Como se muestra en el cuadro 12, la matriz de consistencia define la relación del problema principal y el objetivo del estudio con sus respectivas variables y dimensiones.

Cuadro 12

Matriz de consistencia

Problema Principal	Objetivo Principal	Hipotesis Principal	Variables	Dimensiones	Técnicas de recolección de datos
Pi: ¿El sistema de gestión de activos fijos mejorará el control, con respecto a la disponibilidad, cantidad, estado, valor actual y otros que se necesiten para optimizar el funcionamiento de la empresa?	Oi: Ejecutar un sistema de gestión de activos fijos que mejore el control, en disponibilidad, cantidad, estado, valor actual y otros que se necesiten con la finalidad de maximizar la operatividad de la empresa	Hi: Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos optimice el control de los activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018. Ho: Es posible que la implementación de un sistema de gestión de activos fijos no optimice el control de activos fijos en la Empresa en el periodo 2017-2018.	Independiente V1 Sistema de gestión de activos fijos	V1.1 Monitoreo de los activos fijos V1.2 Instrucción en la aplicación y cumplimiento de normativas, procedimientos y formatos.	- Entrevistas - Encuentas - Diagramas de flujo - Estadísticas - Registros históricos y documentos
			Dependiente V2 Optimización del control de activos fijos	V2.1 Activos faltantes V2.2 Activos sobrantes V2.3 Activos obsoletos V2.4 Activos en diferentes CeCo V2.5 Activos totalmente depreciados V2.6 Activos no estandarizados V2.7 Activos sin etiquetar V2.8 Activos en cuentas incorrectas	- Estadísticas - Registros históricos y documentos

Fuente: Elaboración propia

CAPÍTULO IV: METODOLOGIA

La metodología utilizada en el presente trabajo proporciona el entorno óptimo para la identificación de oportunidades de mejora de los procesos de las áreas contable, control de activos fijos, logística, compras y del área de operaciones, implicados en la administración y control de los activos fijos. La metodología aplicada incluye las etapas de planificación, ejecución y emisión de resultados.

4.1. Área de estudio

El área de estudio se centra en un servicio de gestión de activos fijos para una empresa, el cual impacta directamente en el área financiera, contable y operaciones de la empresa.

La empresa se ubica en el departamento de Lima, tiene como principal actividad la fabricación y comercialización de maquinarias, motores y repuestos, adicionalmente presta servicios técnicos y cuenta con el negocio de alquiler de maquinarias. Distribuye diversas marcas para empresas de diversos sectores: minería, construcción, industria, generación eléctrica, transporte, telecomunicaciones, pesca, entre otros. Las raíces de la empresa se remontan hace más de 100 años, asimismo cuenta con más de 50 subsidiarias a nivel nacional y presenta más de 40,000 colaboradores distribuidos en todas sus sedes. Dentro de los clientes más importantes tiene a las principales empresas Mineras del país y a las más influyentes empresas del rubro de Construcción.

Los principales bienes que la empresa comercializa son:

- Equipos de Asfalto y suelo marca Bomag.
- Manipuladores electrónicos, elevadores y montacargas marca Manitou.
- Autohormigoneras, dumper y silos marca Davino.
- Sistemas de mapeo móvil, GPS, sistemas de control de máquina marca Topcon.

Dentro de los principales servicios que la empresa brinda se encuentran:

- Capacitaciones de personal.

- Dimensionamiento de flota de maquinaria.
- Reconstrucción y reparación de componentes.
- Servicio técnico en maquinarias de construcción y minería.

La visión de la empresa es ser reconocidos por contribuir al éxito de sus clientes generando valor a largo plazo; además, tiene como misión la de entregar soluciones de calidad e innovadoras que contribuyen al crecimiento y desarrollo sostenible de los grupos de interés.

4.2. Tipo de investigación

La investigación utilizada en el presente trabajo es de tipo aplicada debido a que está basada en resolver problemas reales y específicos de la empresa relacionados con la gestión de activos fijos, además de aportar nuevos conocimientos necesarios para su implementación y optimización de procesos, dando lugar a un incremento en la calidad de los servicios y en la reducción de costos.

4.3. Nivel de investigación

El nivel de investigación del presente trabajo es de tipo documental-descriptivo-explicativo.

El estudio es documental debido a que la primera fase del servicio fue la recopilación de la información, en la cual se obtuvo datos proporcionados por la empresa, siendo esta información: documentos de lectura (Word y Pdf), documentos de cálculo (Excel), archivos de imágenes, entre otros; para luego efectuar un análisis detallado de dicha información y así identificar y definir los planes de acción a seguir sobre la problemática identificada.

Por otro lado, el estudio es descriptivo ya que se buscó identificar problemas de hechos específicos en el contexto de la gestión de activos fijos de la empresa, Por lo cual se definió el objetivo y el alcance de la implementación de un sistema de gestión de activos que optimizará los procesos de las áreas involucradas.

Asimismo, el estudio es explicativo debido a que no solo se definió y detalló la situación actual de la empresa, sino que también se buscó identificar las causas que generaron la problemática, tales como la falta de control de los inventarios, el desconocimiento de las políticas y procedimientos por parte del personal, información contable inconsistente, entre otras; y con ello poder exponer el motivo del porque la empresa presenta dichos problemas y como estos impactan en las operaciones.

Adicionalmente, el estudio también es de tipo propositivo debido a que se elaboró una propuesta de mejora con respecto a la gestión de activos fijos.

4.4. Diseño de investigación

En el presente trabajo se estableció el diseño de una investigación no experimental y longitudinal. Se adopto una investigación experimental ya que el estudio se basó de una situación real y concreta por la que entonces acontecía en la empresa, para lo cual se procedió a identificar y analizar la problemática en el ámbito de la gestión de activos fijos.

Asimismo, se adoptó una investigación longitudinal ya que el estudio realizado se centró en información correspondiente a los periodos entre agosto del 2017 y noviembre del 2018, analizando la situación de la empresa en base a la gestión de activos fijos en dicho periodo, permitiendo así analizar la información de acuerdo a estas situaciones, formular soluciones, ejecutar las mejoras y evaluar los resultados.

4.5. Población y tamaño de la muestra

El inventario de activos fijos se desarrolló en todos locales y áreas pertenecientes a la empresa, en donde los usuarios custodian los activos fijos asignados a su cargo. Para el inventario físico se consideró la totalidad de activos registrados en sus estados financieros del mes de agosto del 2017. Estos activos fijos se encuentran distribuidos en 30 locales a nivel nacional.

El rediseño de los procedimientos de gestión activos fijos se desarrolló en base a las entrevistas de las personas involucradas en los procesos de alta traslado y baja: responsables del área de control de activos fijos, contable y logística.

La estimación de vidas útiles se desarrolló en base a 8,307 activos fijos. La revisión fue constituida mediante las entrevistas de 17 usuarios responsables de área de la empresa, recopilación de información mediante correo de 10 usuarios que no pudieron ser entrevistados y el feedback de 50 empresas proveedoras.

4.6. Procedimientos, técnicas e instrumentos de recolección de información

Los procedimientos, técnicas e instrumentos de recolección de datos se han desarrollado en base a los tres servicios expuestos en el presente informe: gestión de inventario de activos fijos, rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos y estimación de vidas útiles.

4.6.1. Gestión de inventario

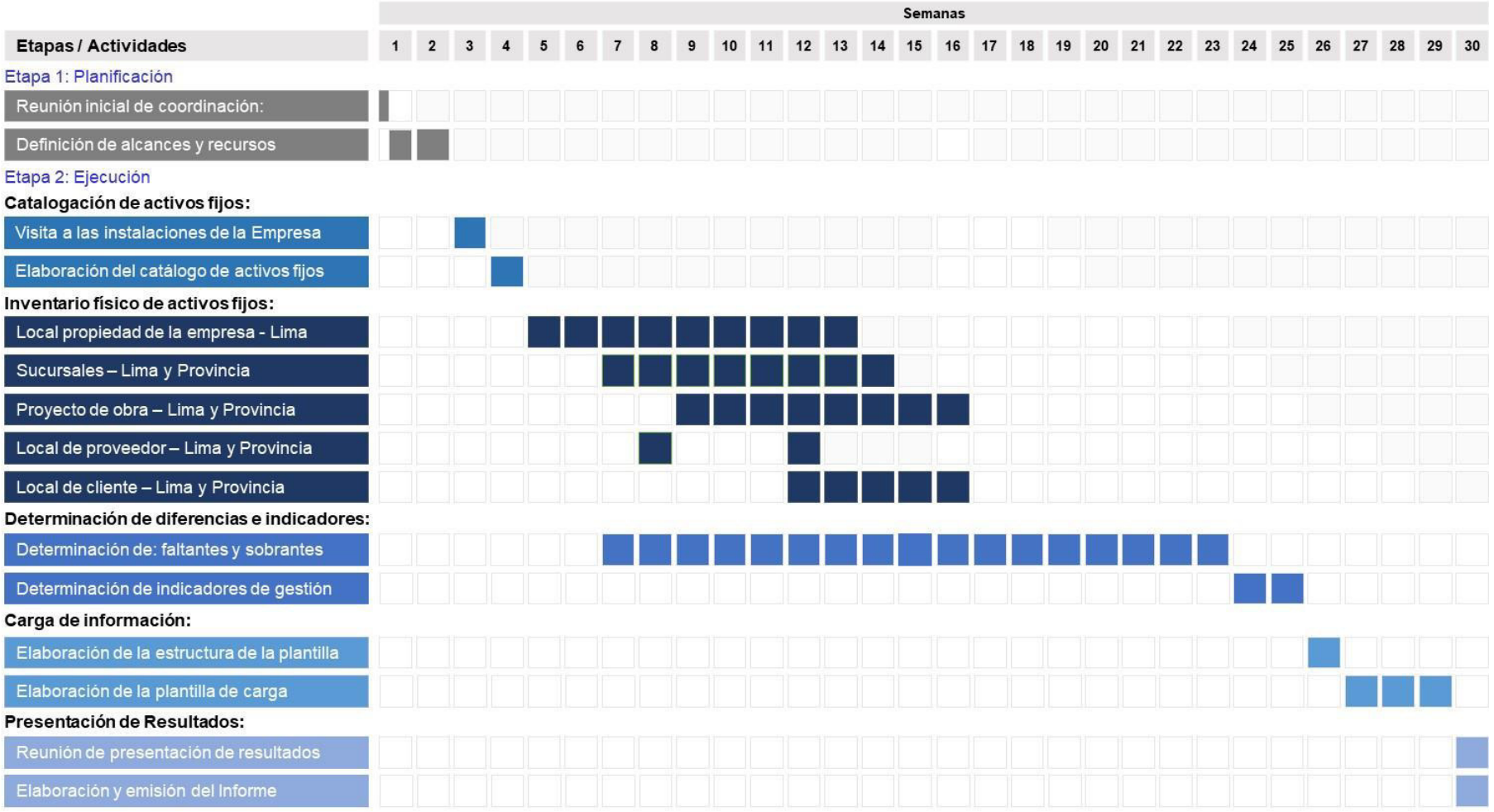
4.6.1.1. Cronograma de ejecución

En esta etapa de la actividad se definieron las siguientes actividades: Definición de alcances, preparación del cronograma de trabajo detallado por locales y centros de costo, definición de entregables, preparación de recursos (tecnológicos, logísticos y de seguridad), capacitaciones al personal, definición del tipo etiquetas y/o placas de código de barra a usarse.

La figura 7 muestra el plan de trabajo en la ejecución del inventario físico y el comparativo con los libros contables.

Figura 7

Plan de trabajo – Gestión de inventario



Nota. El plan de trabajo es revisado periódicamente para monitorear el avance. Fuente: Elaboración propia

4.6.1.2. Recolección de datos

Se trabajó con instrumentos como: Lectora de código de barra, para el registro de información de los activos fijos, Computadora portátil y Software especializado para el procesamiento y almacenamiento de la información mediante el programa de Microsoft Excel, cámaras fotográficas para la captura de los activos y su incorporación en el catálogo de activos fijos. Los resultados fueron presentados mediante el programa de procesamiento de textos Microsoft Word.

La técnica de procesamiento de datos se sostuvo en el análisis de la información la cual fue proporcionada por el del área contable: base datos financiera, base de datos operativa de equipos de cómputo, mantenimiento, herramientas, maquinaria y equipos; la cual fue fundamental para el desarrollo de la actividad. La representación gráfica de los resultados fue la forma más eficiente y efectiva de mostrar las deficiencias y puntos a mejorar en el control de los activos fijos.

4.6.1.3. Ejecución y procedimiento del desarrollo de la actividad

La figura 8 muestra el procedimiento para el desarrollo de la actividad de inventario físico del presente servicio.

Figura 8

Procedimiento de la gestión de inventario



Fuente: Elaboración propia

01. Catalogación de los activos fijos

Comprendió la visita previa a las instalaciones de la empresa con la finalidad de identificar por muestreo los diversos tipos de activos fijos a inventariar, efectuar tomas fotográficas a los diferentes tipos de activos fijos, definir la componetización de los activos y elaborar un documento en Microsoft Excel en donde se detalla en forma ordenada y clasificada los tipos de activos a inventariar con su respectiva fotografía de referencia. Este documento sirvió de guía al personal para efectuar el inventario físico, así como al personal de la Empresa para estandarizar el registro de descripciones en el módulo de control de información.

02. Inventario físico

En esta etapa, luego de coordinar con cada usuario que tiene en custodia uno o más activos, se procedió con la verificación física de los activos fijos, efectuando una limpieza previa en la zona donde se efectuará el pegado de la etiqueta, etiquetado del activo que, dependiendo del tipo, se adhirió etiqueta de poliéster o placas de aluminio, la lectura de código de barras y registro de las características de los activos en las lectoras de código de barra.

03. Elaboración de la base de datos

En esta etapa la información de las características de los activos fijos verificados, etiquetados y registrados en las lectoras de código de barras, se consolidó en una sola base de datos mediante el programa de procesamiento de datos Microsoft Excel.

04. Análisis de información

En esta etapa se procedió a revisar y analizar la información registrada en la base de datos de inventario, con el objetivo de estandarizar y preparar la información que servirá para efectuar la determinación de diferencias (activos conciliados, faltantes y sobrantes) con los registros contables.

05. Revisión de la base de datos

En esta etapa se procedió a descomponer cada asiento contable en tantos registros como unidades de activo fijo indicaba la base contable de activos fijos frente a los activos de la relación de inventario físico. Adicionalmente se procedió con la revisión de los diversos listados operativos brindados por las áreas de Operaciones, Sistemas y Mantenimiento. Asimismo, se obtuvo información, mediante documentación proporcionada, de las características de los activos fijos como: marca, modelo, número de serie, medidas, costo unitario y otros datos que permitan identificar el activo fijo.

06. Determinación de diferencias

Esta etapa consistió en un análisis comparativo de los registros contables con la base de datos del inventario. Como resultado de la determinación de diferencia se pudieron determinar los activos fijos faltantes y sobrantes, los cuales fueron revisados con los usuarios responsables de su custodia. Asimismo, se elaboraron algunos indicadores de gestión.

07. Elaboración de la plantilla de carga

En esta etapa se procedió con la elaboración de la estructura de la plantilla de carga para el módulo de control de activos. La información y los parámetros de los campos que incluye la plantilla fue proporcionada por la Empresa y fue elaborada mediante el uso del programa de procesamiento de datos Microsoft Excel. La plantilla de carga de información fue ejecutada en base de la información obtenida de cada activo fijo de la Empresa mediante el inventario físico y la información contenida en los registros contables.

08. Presentación de los resultados

Esta etapa inicia con la presentación de los resultados del trabajo a la gerencia de la empresa haciendo uso de gráficos y cuadros elaborados en programa de procesamiento de texto Microsoft Power Point, para luego emitir el informe final

elaborado en Microsoft Word que incluye los anexos necesarios que detallan el desarrollo del trabajo.

4.6.2. Rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos

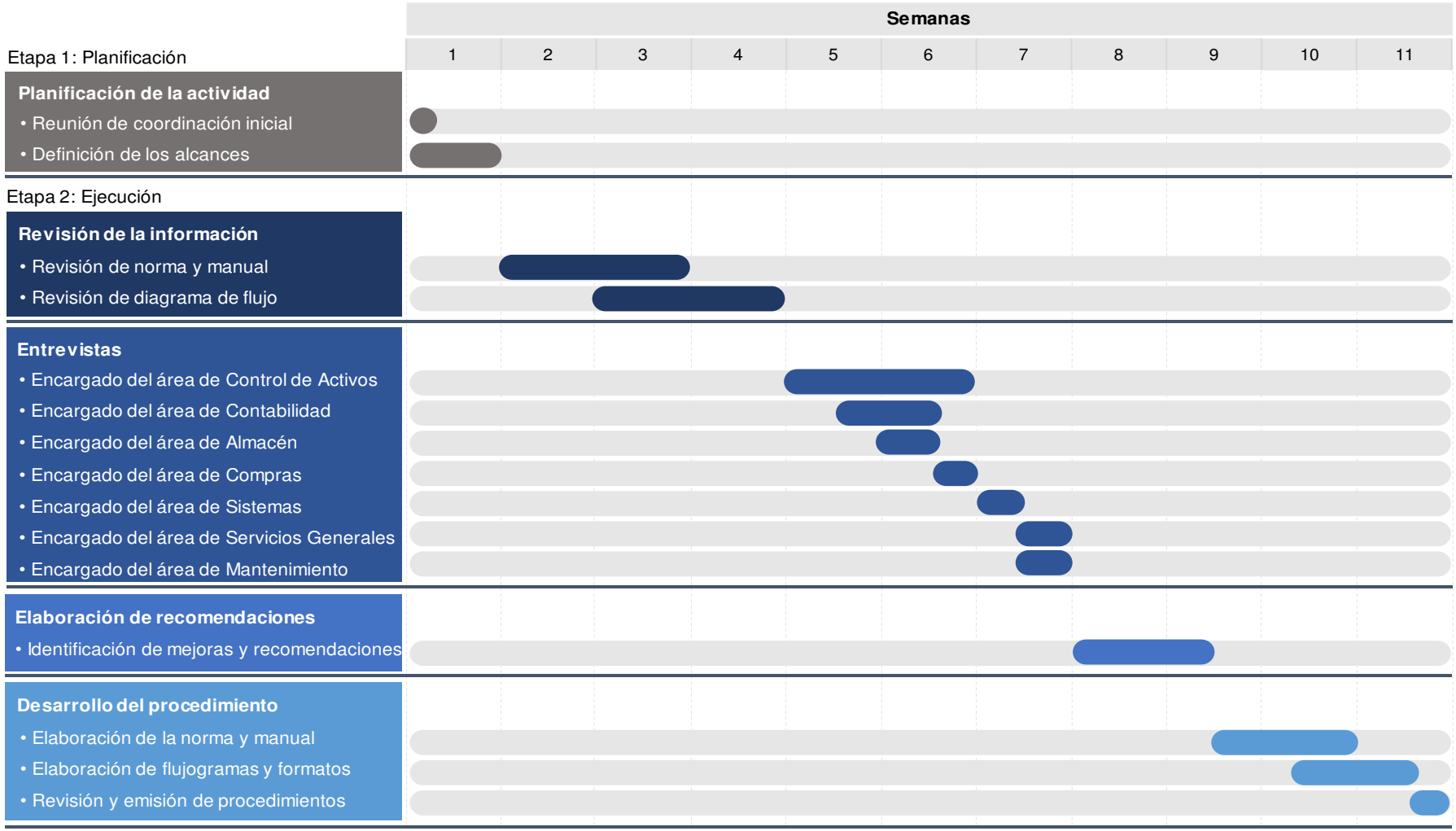
4.6.2.1. Cronograma de ejecución

Esta etapa consistió en principio en la coordinación de las actividades a efectuar con el encargado del área de Control de Activos, identificación de los procesos que involucra la gestión de activos (alta, traslado y baja de activos fijos), definición de las oportunidades de mejora de estos procesos, revisión de los formatos de control de los procesos actuales, identificación de las personas, áreas, centros de costos y unidades de negocio involucrados en los procesos, preparación del cronograma de entrevistas, identificación de la estructura e información que contiene el sistema de control de activos.

La figura 9 muestra el plan de trabajo en la ejecución del rediseño de los procesos de gestión de activos fijos.

Figura 9

Plan de trabajo – Rediseño de procesos de gestión de activos fijos



Nota. El plan de trabajo es revisado periódicamente para monitorear el avance. Fuente: Elaboración propia

4.6.2.2. Recolección de datos

Los instrumentos utilizados para el desarrollo de la actividad principalmente fueron el programa especializado de procesamiento de gráficos Microsoft Visio, para el rediseño de los diagramas de flujo, para la actualización de las normas y manuales de procedimientos se hizo uso del programa de procesamiento de textos Microsoft Word, Asimismo, para la elaboración de los formatos de control de los procesos de alta, traslado y baja se empleó el programa Microsoft Excel Los resultados fueron presentados mediante Microsoft Excel y del programa de procesamiento de textos Microsoft Word.

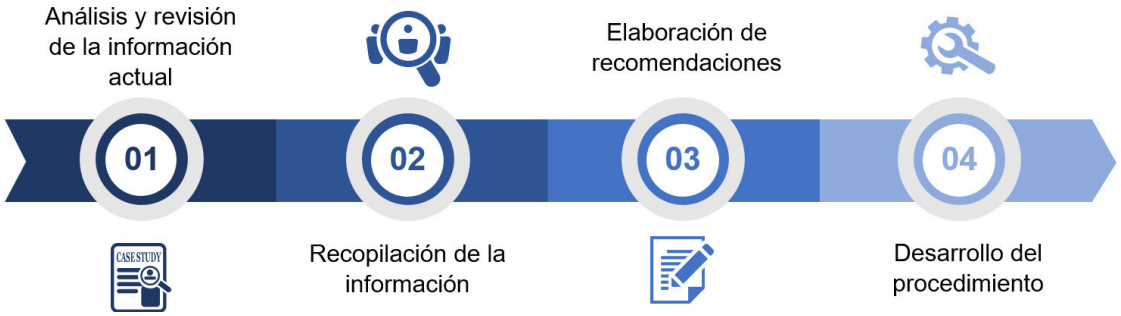
La técnica de procesamiento de datos se desarrolló principalmente en función a las entrevistas efectuadas a los usuarios encargados de las áreas de la empresa involucradas en los procesos de alta, traslado y baja de los activos fijos, asimismo se desarrolló en base a las revisiones de las documentaciones actuales que cuenta la empresa y a la retroalimentación recibida por parte del encargado del área de Control de Activos.

4.6.2.3. Ejecución y procedimiento del desarrollo de la actividad

La figura 10 muestra la metodología para el desarrollo del rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos.

Figura 10

Procedimiento de rediseño de procesos de gestión de activos fijos



Fuente: Elaboración propia

01. Análisis y revisión de la información actual

Se revisó y analizó con el responsable del área de Control de Activos la información proporcionada con la que actualmente contaba la empresa, además se efectuó la revisión de los diagramas de flujo de proceso y formatos con las contaba la empresa. El objetivo de esta revisión fue identificar los siguientes aspectos a mejorar:

- Lineamientos y normativas establecidas en la norma interna de control.
- Asignación y distribución de funciones relacionadas con el control de activos fijos.
- Identificación de puntos de control.
- Revisión de congruencia y consistencia de los diagramas de flujo de proceso.

Adicionalmente se identificaron a las personas clave de las áreas de la empresa con las cuales se programarán las entrevistas.

02. Recopilación de la información

En esta etapa del trabajo se recopiló la información necesaria para el rediseño de los procesos de gestión de activos fijos, mediante:

- Entrevistas con los responsables relacionados directamente con los procesos de gestión de activos fijos con el fin de revisar los procedimientos de alta, traslado y baja de activos fijos, en estas reuniones se recopilo información sobre las funciones actuales que desempeñan cada responsable, asimismo se analizó el flujo de la información en el área a la que pertenecen. A continuación, en el cuadro 13 se detallan los principales cargos de los responsables que fueron entrevistados.

Cuadro 13

Principales responsables de área entrevistados

N°	Responsables de Area:
1	Contabilidad
2	Almacén principal
3	Logistica y Compras
5	Sistema (TI)
6	Control de Activos
7	Proyectos
8	Recursos Humanos
9	Servicios Generales
10	Mantenimiento

Nota. Las áreas que tuvieron más participación fueron la de Contabilidad y Control de Activos. Fuente: Elaboración propia

- Recopilación de información sobre el flujo de actividades dentro de un proceso mediante la revisión de la narrativa incluida en la norma de procedimientos de control de activos fijos actual.

03. Elaboración de recomendaciones

En esta etapa se identificaron mejoras en los procesos, además de mejoras en la asignación de funciones identificando a las personas claves a desarrollarlas. Mediante las reuniones realizadas, se propusieron estas mejoras a los responsables de cada área involucrada.

Se recomendó realizar sesiones oportunas de comunicación y formación de personal con el fin de adoptar el procedimiento eficientemente.

04. Desarrollo del procedimiento

En esta etapa de la actividad se procedió con la elaboración de diagramas de flujo de proceso, la narrativa en donde se detalla de forma textual el flujo del proceso y en donde se asignaron las nuevas funciones, se procedió con la

actualización de la norma interna de control de activos fijos y finalmente se elaboraron los formatos de control de los procedimientos de alta, traslado y baja.

Esta información fue presentada a la gerencia de la empresa para su difusión e implementación de los procedimientos actualizados con la finalidad de constituir el primer paso para la mejora continua.

4.6.3. Estimación de Vidas Útiles

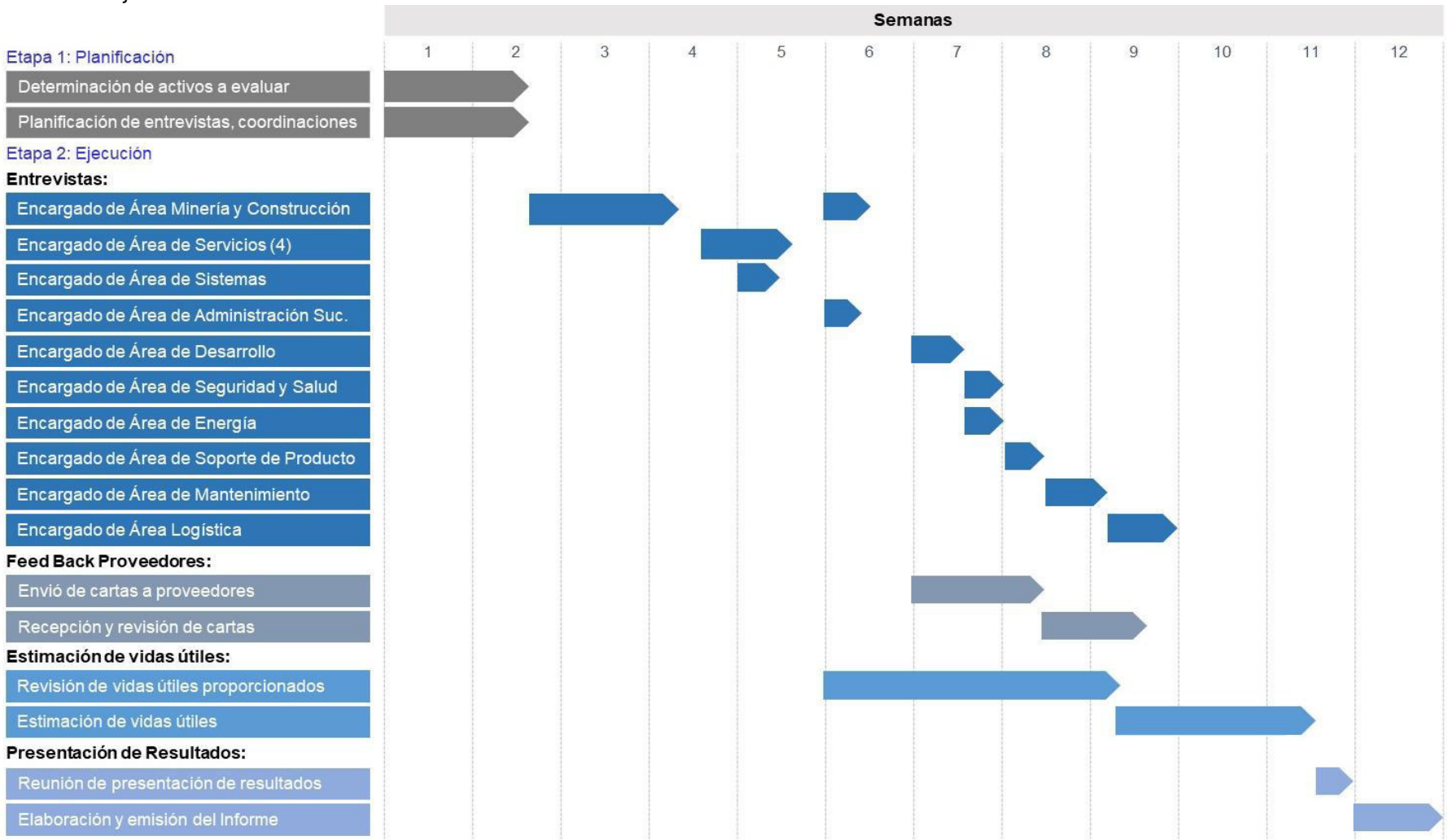
4.6.3.1. Cronograma de ejecución

En esta fase se definieron las actividades siguientes: coordinación inicial con el encargado del área de control de activos, revisión de base de datos contable y base de datos de valorizaciones, revisión de la información recopilada en el inventario de activos fijos (estado de conservación, operatividad y ubicación de los activos fijos), preparación del cronograma de entrevistas y de visitas de inspección a las instalaciones de la empresa, preparación de formatos, definición de proveedores que brindaron la información requerida.

La figura 11 muestra el plan de trabajo en la ejecución de la estimación de las vidas útiles de los activos fijos.

Figura 11

Plan de trabajo – Estimación de Vidas Útiles



Nota. El plan de trabajo es revisado periódicamente para monitorear el avance. Fuente: Elaboración propia

4.6.3.2. Recolección de datos

La recolección de datos se procesó principalmente mediante la comunicación con algunos encargados de área, la cual se efectuó mediante vía telefónica, en tanto la comunicación con los proveedores de la empresa se efectuó por correo electrónico y haciendo uso de cartas de solicitud elaboradas mediante Microsoft Word. Adicionalmente se hizo uso de cámaras fotográficas para la captura de aquellos activos que se encontraban obsoletos y/o inoperativos.

La información recolectada de las vidas útiles de los activos fijos fue consolidada en la misma base de datos utilizada para almacenar la información del inventario físico efectuado, el cual se encuentra bajo el formato de Microsoft Excel. Los resultados fueron presentados mediante el programa de procesamiento de textos Microsoft Word.

La técnica de procesamiento de datos se sustentó en las entrevistas efectuadas a diversos encargados de las áreas de la empresa, reuniones con los usuarios responsables de la custodia de los activos, coordinaciones con los principales proveedores de la empresa cuya información requerida fue remitida mediante correo electrónico, la revisión de la base datos contable y la base de datos del inventario físico efectuado.

4.6.3.3. Ejecución y procedimiento del desarrollo de la actividad

La figura 10 muestra el procedimiento para el desarrollo del proceso de estimación de vidas útiles de los activos fijos.

Figura 12

Procedimiento de estimación de vidas útiles



Fuente: Elaboración propia

01. Recopilación y consolidación de información

En esta etapa de la actividad se recopiló la información necesaria para la estimación de vidas útiles a evaluar, mediante:

- Reuniones con los usuarios de la Empresa responsables de la custodia y utilización de los activos fijos, con la finalidad de obtener información del uso y de la vida útil del activo fijo.
- Entrevistas con los responsables de las áreas o centro de costos, los cuales fueron escogidos por los años de servicio a la empresa y por su extenso conocimiento de los activos fijos utilizados dentro de su área. A continuación, en el cuadro 14 se detalla las unidades de negocio a los que pertenecen los responsables entrevistados.

Cuadro 14

Unidades de negocio de responsables entrevistados

N°	Unidad de Negocio	Cantidad de Responsables
1	Construcción	2
2	Minería	3
3	Energía	1
4	Servicios de Reparación	4
5	Sistemas	1
6	Desarrollo	1
7	Administración de Sucursales	1
8	Logística	1
9	Seguridad y Salud Ocupacional	1
10	Soporte de Productos	1
11	Mantenimiento	1

Fuente: Elaboración propia

- Recopilación de información sobre el uso y vida útil de los activos fijos vía correo electrónico de 10 usuarios los cuales no lograron disponer de tiempo para efectuar la entrevista.
- Coordinación y recepción vía correo electrónico de información de vidas útiles de 50 proveedores de un total de 70 proveedores consultados.

02. Verificación de los activos fijos

Esta etapa consistió en realizar una visita a las instalaciones del local principal de la Empresa, con el objetivo de identificar los diversos tipos de activos fijos a evaluar y obtener la información siguiente:

- Características de los activos fijos.
- Estado de conservación y operatividad de los activos fijos que se encuentran en uso.
- Clase de mantenimiento efectuado a los activos fijos.

03. Coordinación con proveedores

En esta etapa el área Logística fue la responsable de proporcionar los datos de contacto de los proveedores a los cuales se les solicitó información de las vidas útiles de los principales activos fijos. Esta solicitud se dio por medio del envío de correos a los proveedores de los activos fijos de las cuentas más importantes, con el objetivo que nos indiquen la vida útil de los activos fijos que fueron vendidos a La Empresa. A continuación, en el cuadro 15 se detallan algunos de los principales proveedores los cuales nos proporcionaron la información requerida.

Cuadro 15

Principales proveedores vinculados

N°	Proveedores
1	Container Perú S.A.C.
2	Emerson del Perú S.A.C.
3	Ferreyros S.A.A.
4	Hydromaq S.A.C.
5	Importaciones Hiraoka S.A.C.
6	Energotec S.A.C.
7	Kaercher Perú S.A.
8	Malvex del Perú S.A.C.
9	Sullair del Pacifico S.A.C.
10	Unimaq S.A.

Nota. La información proporcionada se basó en la ficha técnica de los activos fijos.

Elaboración propia

04. Análisis de la información

En esta etapa la información obtenida fue clasificada y revisada. Se procedió con la comparación de las vidas útiles de cada activo en función a la información brindada por los responsables de área y la información obtenida de los proveedores.

Para la estimación de la vida útil de los activos fijos se da prioridad a la información brindada por los usuarios y responsables de área, debido a que, son ellos los que, de forma diaria, dan uso a los activos fijos, por ello, se trata de una vida útil comprobada experimentalmente.

05. Estimación de vidas útiles

Para estimar la vida útil de los activos fijos se tuvo en consideración los siguientes criterios:

- Estado de conservación de los activos fijos.
- Condición y finalidad de los activos fijos.
- Ubicación de los activos fijos.
- Uso de los activos fijos.
- Obsolescencia técnica y tecnológica.

En los casos en los cuales no se tuvo respuesta del usuario y se obtuvo información del proveedor, se adoptó la vida útil brindada por el proveedor. En los casos que los activos son usados intensivamente se efectuó una estimación en función a la experiencia y conocimiento del activo.

Adicionalmente se presentaron otros casos en los que no se obtuvo las opiniones del usuario y del proveedor, en estos casos se efectuó una estimación en función a la experiencia y conocimiento del activo, teniendo en cuenta el tipo de trabajo efectuado por el área, centro de costo o unidades de negocio.

La última fase del servicio es el cálculo de la vida útil promedio, el cual es el resultado de la aplicación de la media entre los activos comunes a las áreas, ya sean establecidas por los propios usuario, proveedores o estimación del especialista, estableciéndose la vida en años enteros a excepción que el activo tenga una vida inferior a 1 año.

4.7. Análisis estadístico

De acuerdo a la estadística descriptiva, se describieron los datos y los valores cuantitativos obtenidos del servicio para cada variable de la matriz de datos, (base de datos contable, operativa, base de datos de inventario físico) y por cada uno de los procesos del estudio mediante la distribución de frecuencias.

Las distribuciones de frecuencia se complementan con porcentajes para cada categoría que se presenta en los resultados: familia o clase de los activos fijos, sede o unidad de negocio donde se ubican los activos, estado de conservación, estado de conciliación, entre otros.

Asimismo, las distribuciones de frecuencia se presentan en forma de histogramas o gráficos circulares, además, estos van acompañados de la descripción o comentarios sobre los resultados destacando los hallazgos más importantes de acuerdo los datos obtenidos del servicio y con los cuales se sacarán las principales conclusiones del servicio.

El análisis estadístico de la información tiene su base en la recopilación de la información de las características principales de los activos además de su ubicación, responsable y centro de costo, por intermedio del inventario de activos fijos efectuando, para lo cual se hizo uso de Personal Digital Assistant (PDA) para el registro y almacenamiento de la información para luego ser comparada con los registros contables y así determinar que activos se clasifican como “Conciliados”, “Faltantes” y “Sobrantes” con respecto a las familias o cuentas contables existentes. Se analizó el estado físico de los activos inventariados pudiendo identificar activos “En buen estado”, “Obsoletos” o “En desuso”, además se analizó la información contenida en la base de datos contable, de donde se pudo identificar activos totalmente depreciados, activos con información incompleta registrada, entre otros. El análisis de esta información se efectuó mediante el uso de Microsoft Excel.

Con respecto a la información recopilada para el servicio de rediseño del procedimiento de gestión de activos fijos, se análisis la información

principalmente mediante entrevistas a los usuarios involucrados en los procesos de alta, traslado y baja, esta información fue analizada y estructurada en diagramas de flujo los cuales fueron elaborados mediante el uso de Microsoft Visio.

En cuanto a la estimación de vidas útiles, para la obtención de la vida útil de los activos fijos se utilizó como medida de tendencia central la media, con la cual se calculó el promedio aritmético de la distribución de vidas útiles de cada uno de los activos fijos que pertenecen al mismo tipo y son utilizados por diversas áreas de la empresa, por lo que puede que posean una vida útil distinta.

$$\bar{X} = \frac{X_1 + X_2 + \ldots + X_N}{N}$$

Finalmente se prepararon los resultados de acuerdo al análisis estadístico utilizado (tablas, gráficas, cuadros, etc.), asimismo se revisó, organizo y describió cada resultado antes de elaborar cada reporte y mostrarlo en la presente tesis.

CAPÍTULO V: EVALUACIÓN Y ANALISIS DE RESULTADOS

5.1. Resultados del inventario físico y determinación de diferencias

Figura 13

Catálogo de Activos Fijos

Clase / Sub Clase		Código Principal	Código de Asociación	Denominación del activo fijo	Imagen Referencial
Equipos de Cómputo	Equipos de Cómputo	01020001		Access Point	
		01020002		Cpu	
Equipos Diversos	Equipos de Climatización	04030001	04030001	Equipo de Aire Acondicionado Tipo Split	
		04030002	04030001	Condensador de Aire	
Equipos Diversos	Equipos Diversos	05070022		Aspiradora Industrial	
		05070023		Balanza de Plataforma	
Equipos y Herramientas	Equipos de Laboratorio	06080005		Espectofotometro de Absorcion	
		06080006		Espectofotometro Infrarrojo	
Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	06090018		Kit de Prueba de Emision de Gases	
		06090021		Alcoholimetro	
Maquinaria y Equipos	Maquinaria de Explotación	10140001		Camion Minero	
		10140002		Cargador Frontal	
Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	06110004		Banco de Cargas Resistivas	
		06110005		Bomba Centrifuga	
Unidades de Transporte	Unidades de Transporte	12130001		Automovil	
		12130002		Camion Lubricador	

Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se muestra en la figura 13, la estructura del catálogo de activos fijos y un ejemplo del contenido de esta. El catálogo de activos fijos es utilizado para efectuar de manera eficiente el inventario físico, ya que en este se encuentran las descripciones de cada tipo de activo de forma estandarizada. Asimismo, este catálogo deberá ser utilizado por el área Contable y/o Control de Activos como formato y/o guía para la creación del código de activo y su correcta descripción en el sistema al momento de efectuar la alta contable ya sea por adquisición directa o por trabajos en curso.

Cuadro 16

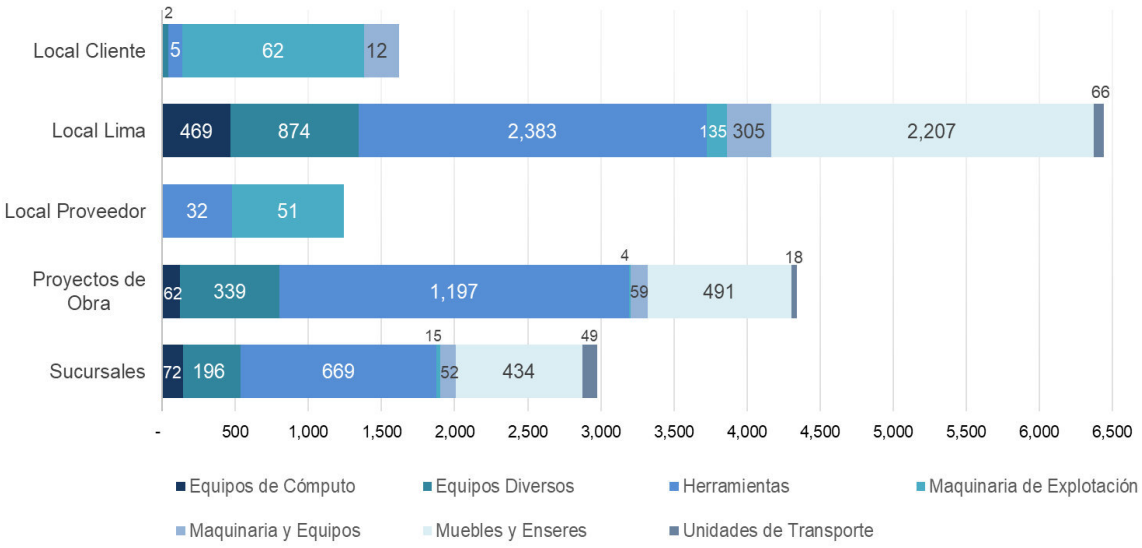
Inventario físico por clase y sede

Sede	Familia							Total de Activo	
	Equipos de Cómputo	Equipos Diversos	Herramientas	Maquinaria de Explotación	Maquinaria y Equipos	Muebles y Enseres	Unidades de Transporte	Unidades de Activo	%
Local Cliente	-	2	5	62	12	-	-	**81**	**0.8%**
Local Lima	469	874	2,383	135	305	2,207	66	**6,439**	**62.8%**
Local Proveedor	-	-	32	51	-	-	-	**83**	**0.8%**
Proyectos de Obra	62	339	1,197	4	59	491	18	**2,170**	**21.2%**
Sucursales	72	196	669	15	52	434	49	**1,487**	**14.5%**
Total	**603**	**1,411**	**4,286**	**267**	**428**	**3,132**	**133**	**10,260**	**100%**
%	**5.9%**	**13.8%**	**41.8%**	**2.6%**	**4.2%**	**30.5%**	**1.3%**	**100.00%**	

Fuente: Elaboración propia

Figura 14

Distribución del inventario por clase y sede



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 16 y figura 14 se puede apreciar que, se inventariaron 10,260 activos fijos, de los cuales el 41.8% corresponde a la familia de herramientas, y el 58.2% a otras familias.

Asimismo, se puede observar que, del total inventariado, 6,439 activos fueron inventariados en el local ubicado en Lima que corresponde al 62.8% del total de activos fijos inventariados, 2,170 activos inventariados en los distintos proyectos de obra, 1,487 activos fueron inventariados en las diversas sucursales a nivel nacional, 83 activos inventariados en locales pertenecientes a proveedores y 81 activos inventariados en los locales de los clientes de la empresa.

Cuadro 17

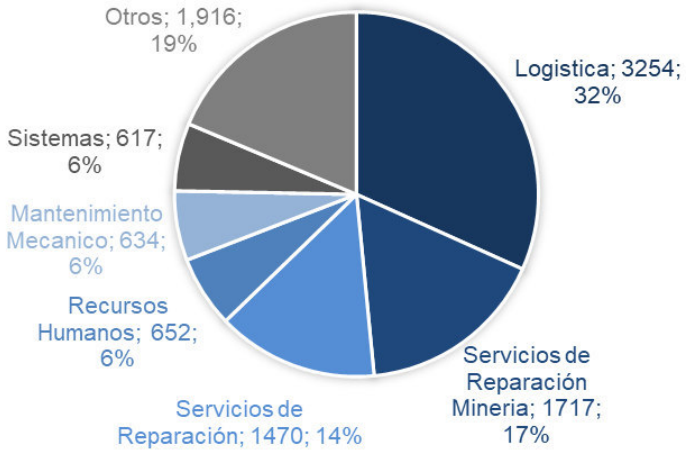
Inventario físico por unidad de negocio

Unidad de Negocio	Total de Activo	
	Unidades de Activo	%
Logistica	3,254	31.72%
Servicios de Reparación Mineria	1,717	16.73%
Servicios de Reparación	1,470	14.33%
Recursos Humanos	652	6.35%
Mantenimiento Mecanico	634	6.18%
Sistemas	617	6.01%
Construcción	557	5.43%
Alquileres	386	3.76%
Marketing Minero	317	3.09%
Administración de Sucursales	305	2.97%
Soporte de Productos	135	1.32%
Mineria	36	0.35%
Viceprecidencia	32	0.31%
Energía	27	0.26%
Finanzas	27	0.26%
Repuestos	24	0.23%
Gerencia	15	0.15%
Seguridad y Salud Ocupacional	14	0.14%
Marketing Corporativo	10	0.10%
Presidencia Ejecutiva	8	0.08%
Gastos Generales	6	0.06%
Proyectos	5	0.05%
Control Interno	4	0.04%
Legal	3	0.03%
Vicepresidencia Corporativa	3	0.03%
Soporte al Cliente	2	0.02%
Total	**10,260**	**100.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 15

Distribución del inventario por unidad de negocio



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 17 y figura 15 se puede observar que, del total de activos fijos inventariados, 3,254 activos fijos que representa el 31.72% del total, se encuentran en la unidad de negocios de Logística, 1,717 activos que representa el 16.73% del total en Servicios de Reparación Minería, 1,470 activos fijos que representa el 14.33% del total se encuentran en Servicios de Reparación y 3,819 activos que representan el 37.22% corresponden a otras unidades de negocio de la Empresa.

Cuadro 18

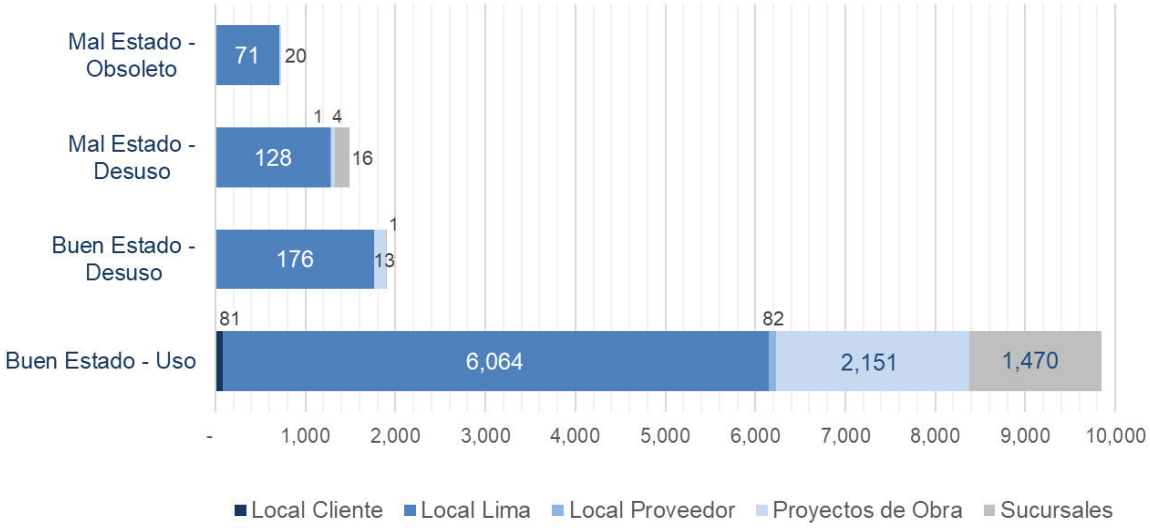
Estado de conservación de los activos fijos por sede

Sede	Buen Estado				Mal Estado				Total de Activo	
	Uso		Desuso		Desuso		Obsoleto			
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades de Activo	%
Local Cliente	81	0.79%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	81	0.79%
Local Lima	6,064	59.10%	176	1.72%	128	1.25%	71	0.69%	6,439	62.76%
Local Proveedor	82	0.80%	-	0.00%	1	0.01%	-	0.00%	83	0.81%
Proyectos de Obra	2,151	20.96%	13	0.13%	4	0.04%	2	0.02%	2,170	21.15%
Sucursales	1,470	14.33%	1	0.01%	16	0.16%	-	0.00%	1,487	14.49%
Total	**9,848**	**95.98%**	**190**	**1.85%**	**149**	**1.45%**	**73**	**0.71%**	**10,260**	**100.0%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 16

Distribución de sedes por estado de conservación



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: El cuadro 18 y figura 16 muestran que, de los activos fijos inventariados, 95.98% se encuentran en “Buen estado” y operativos para uso, 1.85% se encuentran en “Buen estado” e inoperativos, pudiendo encontrarse ubicado en los almacenes como repuesto, el 1.45% de los activos se encuentran en “mal estado” e inoperativos a la espera de su reparación y/o cambio de piezas y el 0.71% se encuentran en “Mal estado” y obsoleto no aportando algún beneficio para la empresa y a la espera de su baja contable y operativa.

Asimismo, se puede observar que 128 activos (1.25% del total) se encuentran en “Mal estado” e inoperativos que fueron ubicados en el local de Lima y 71 activos (0.69% del total) fueron identificados como “Mal estado” y obsoletos inventariados también en el Local de Lima.

Cuadro 19

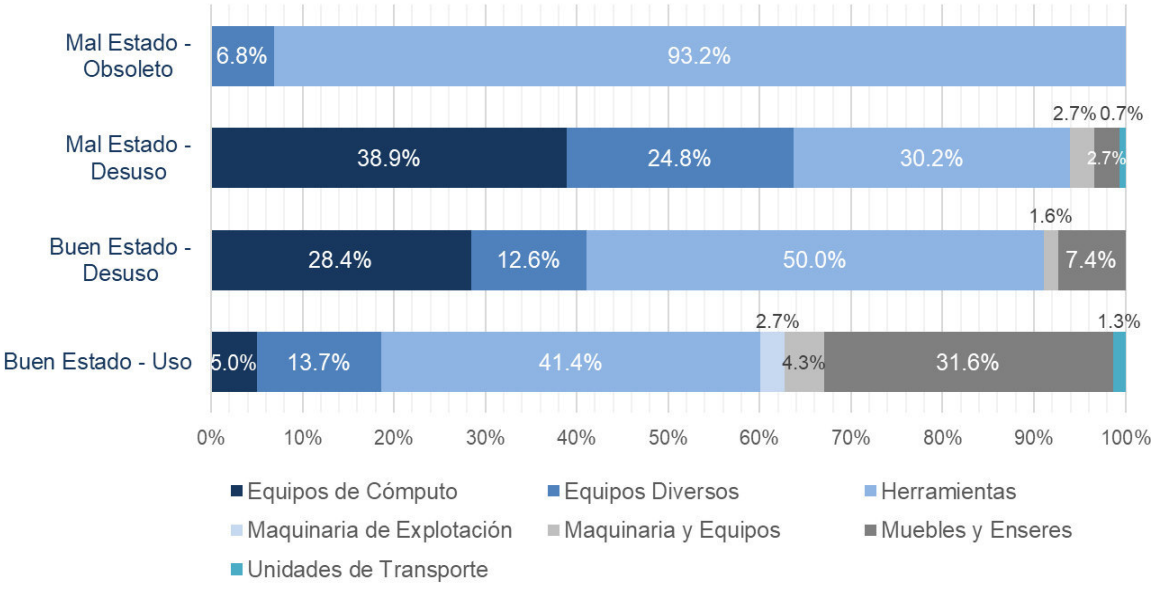
Estado de conservación de los activos fijos por familia

Clase	Buen Estado				Mal Estado				Total de Activo	
	Uso		Desuso		Desuso		Obsoleto			
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades de Activo	%
Equipos de Cómputo	491	5.0%	54	28.4%	58	38.9%	-	0.00%	603	5.9%
Equipos Diversos	1,345	13.7%	24	12.6%	37	24.8%	5	6.85%	1,411	13.8%
Herramientas	4,078	41.4%	95	50.0%	45	30.2%	68	93.2%	4,286	41.8%
Maquinaria de Explotación	267	2.7%	-	0.0%	-	0.0%	-	0.00%	267	2.6%
Maquinaria y Equipos	421	4.3%	3	1.6%	4	2.7%	-	0.00%	428	4.2%
Muebles y Enseres	3,114	31.6%	14	7.4%	4	2.7%	-	0.00%	3,132	30.5%
Unidades de Transporte	132	1.3%	-	0.0%	1	0.7%	-	0.00%	133	1.3%
Total	**9,848**	**100%**	**190**	**100%**	**149**	**100%**	**73**	**100%**	**10,260**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 17

Distribución de familia por estado de conservación



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 19 y la figura 17 se puede observar que, del total de activos fijos inventariados identificados como “Buen estado” e inoperativos el 50% corresponden a la familia de “Herramientas” y el otro 50% corresponden a otras familias. De los activos identificados como “Mal estado” e inoperativos, el 38.93% corresponden a la familia de “Equipos de cómputo”, el 30.20% a “Herramientas”, el 24.83% a “Equipos diversos” y el 6.04% corresponden a otras familias. De los activos identificados como “Mal estado” y obsoletos, el 93.15%

corresponden a la familia de “Herramientas” y el 6.85% corresponden de “Equipos diversos”.

Cuadro 20

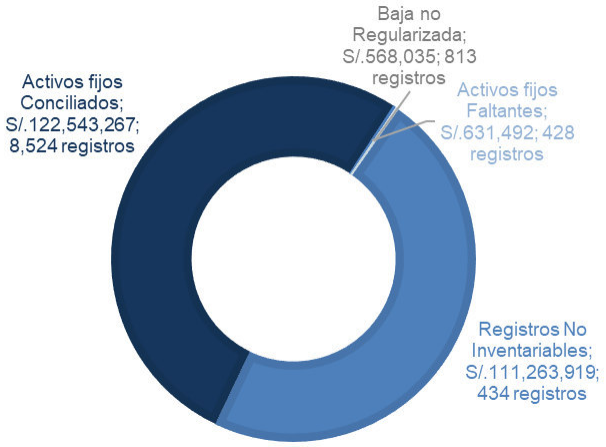
Resultados de la determinación de diferencias por clase contable y clasificación

Registros Contables	Total		Registros No Inventariables		Activos fijos Conciliados		Activos fijos Faltantes		Baja no Regularizada	
	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)
Trabajos en Curso	48	27,542,425	48	27,542,425	-	-	-	-	-	-
Edificacion y Construcción	171	38,802,280	171	38,802,280	-	-	-	-	-	-
Software Transporte	13	789,748	13	789,748	-	-	-	-	-	-
Software y Licencias	201	12,391,014	201	12,391,014	-	-	-	-	-	-
Terrenos	1	31,738,451	1	31,738,451	-	-	-	-	-	-
Sub total	**434**	**111,263,919**	**434**	**111,263,919**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Equipos de Computación	1,072	995,003	-	-	832	930,407	33	21,446	207	43,150
Otros Equipos	1,822	11,320,636	-	-	1,686	11,208,752	57	58,814	79	53,069
Equipos y Herramientas	3,487	11,509,174	-	-	2,948	10,826,131	318	528,171	221	154,873
Maquinaria y Equipos	86	2,979,137	-	-	74	2,956,338	5	237	7	22,563
Vehículos	129	4,321,358	-	-	129	4,321,358	-	-	-	-
Unidades de Alquiler	265	90,302,286	-	-	219	90,051,443	-	-	46	250,843
Muebles y Enseres	2,904	2,315,199	-	-	2,636	2,248,838	15	22,824	253	43,537
Sub total	**9,765**	**123,742,794**	**-**	**-**	**8,524**	**122,543,267**	**428**	**631,492**	**813**	**568,035**
Total	**10,199**	**235,006,712**	**434**	**111,263,919**	**8,524**	**122,543,267**	**428**	**631,492**	**813**	**568,035**
%	**100%**	**100%**	**4.26%**	**47.34%**	**83.6%**	**52.14%**	**4.20%**	**0.27%**	**7.97%**	**0.24%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 18

Distribución de los resultados de la determinación de diferencias por clase contable y clasificación



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se muestra en el cuadro 20 y en la figura 18, con respecto a los activos fijos registrados en la base contable, el 47.34% del valor neto de

depreciación corresponde a los activos fijos pertenecientes a clases contables que no formaron parte del trabajo, el 52.14% corresponde a los activos fijos que fueron ubicados y conciliados con los registros contables, el 0.27% corresponde a aquellos activos fijos faltantes que no fueron ubicados debido a que los usuario que custodian los activos, no confirmaron su inexistencia y el 0.24% corresponde a aquellos activos clasificados como “Baja no regularizada” debido a que los usuarios si confirmaron su inexistencia.

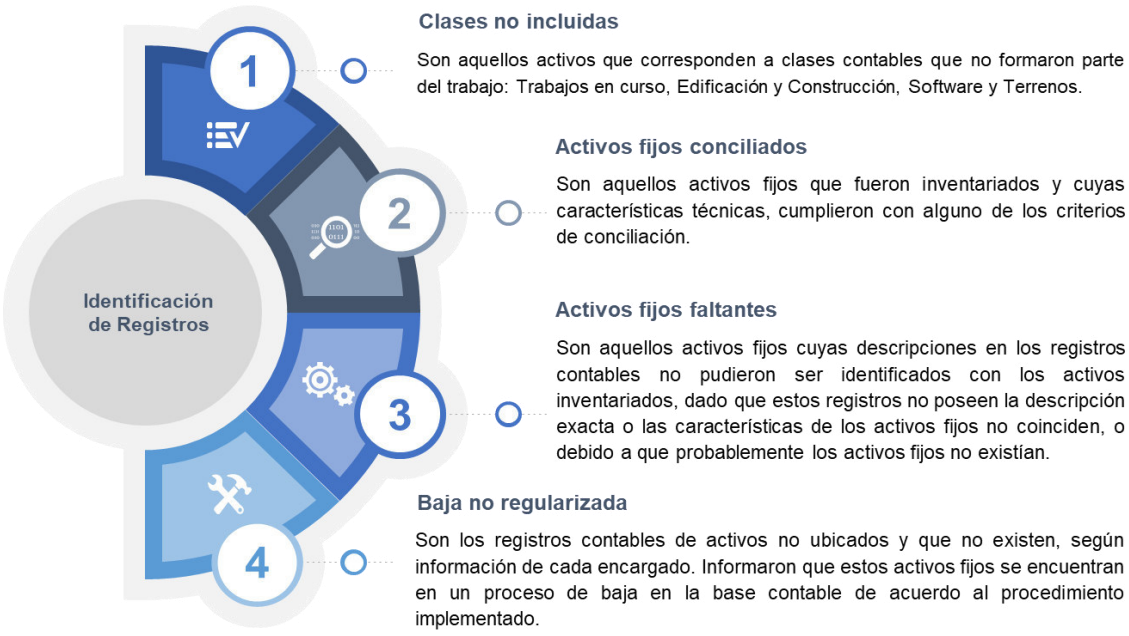
Asimismo, considerando los registros contables que fueron materia de inventario podemos observar que el valor de los registros contables asciende a:

- Conciliados: S/ 122,543,267, del cual se identificó un valor de S/103, 609 correspondientes a activos fijos que se conciliaron con los registros contables y se encontraron en estado obsoleto.
- Faltantes: S/ 1,199,527, del cual se determinó que un valor de S/ 568,035 corresponden a aquellos activos fijos que no fueron ubicados de acuerdo a la confirmación de los usuarios (baja no regularizada).

La figura 19 muestra los criterios utilizados para la identificación de registros:

Figura 19

Conceptos empleados en la identificación de diferencias



Fuente: Elaboración propia

Cuadro 21

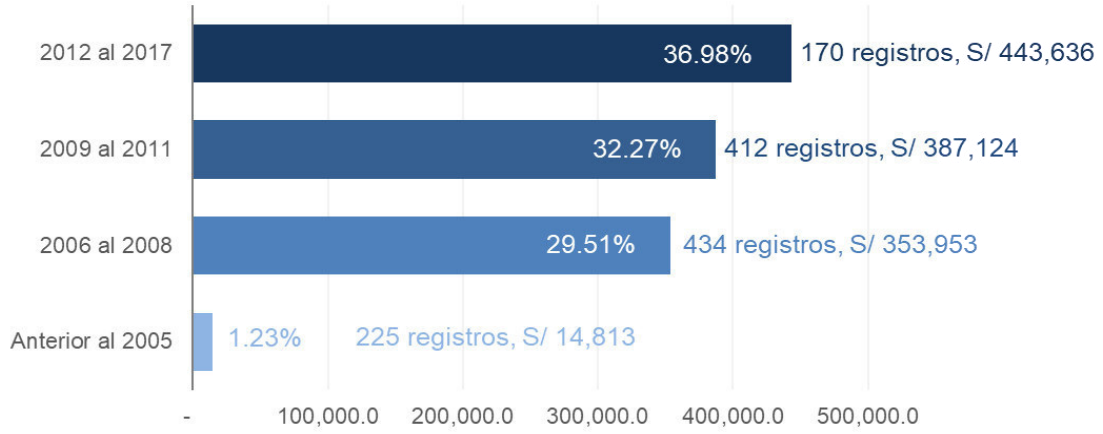
Activos fijos faltantes por fecha de adquisición

Clase	Anterior al 2005		2006 al 2008		2009 al 2011		2012 al 2017		Total no ubicados	
	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)
Equipos y Herramientas	98	9,143.93	124	94,319.69	181	267,065.80	136	312,514.38	539	683,043.80
Unidades de Alquiler	1	-	36	149,190.29	8	38,435.66	1	63,217.37	46	250,843.32
Otros Equipos	25	2,376.88	60	35,140.39	30	28,324.76	21	46,041.37	136	111,883.40
Muebles y enseres	91	2,746.44	157	53,877.61	20	9,736.64	-	-	268	66,360.69
Equipos de Computación	-	-	56	-	172	42,732.80	12	21,863.30	240	64,596.10
Maquinaria y Equipos	10	545.31	1	21,425.35	1	828.61	-	-	12	22,799.27
Total	225	14,812.6	434	353,953.33	412	387,124.27	170	443,636.42	1,241	1,199,526.58
%	18.1%	1.23%	35.0%	29.51%	33.2%	32.27%	13.7%	36.98%	100%	100%

Fuente: Elaboración propia

Figura 20

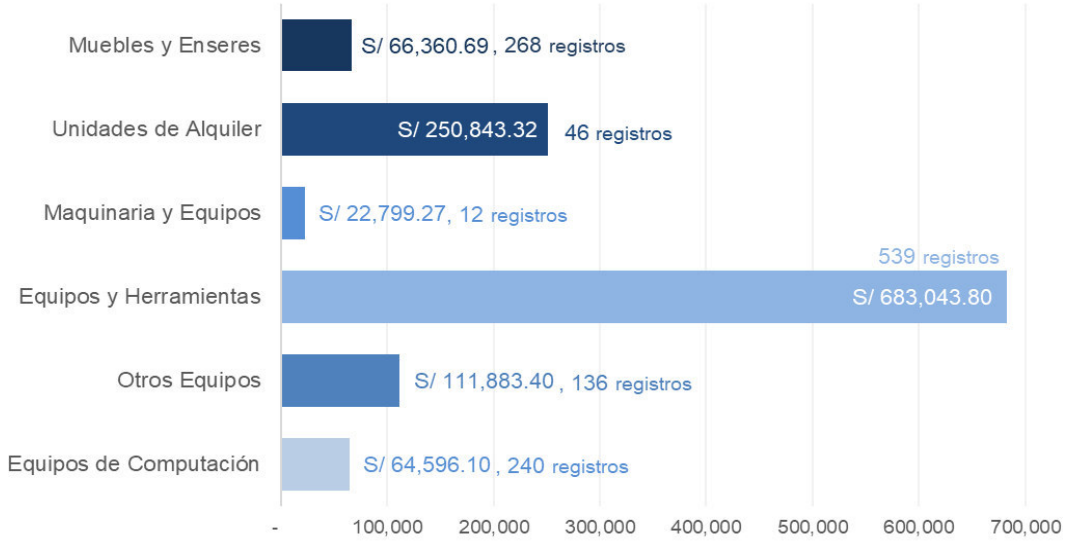
Distribución de activos faltantes por fecha de adquisición



Fuente: Elaboración propia

Figura 21

Distribución de activos faltantes por clase contable



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: De acuerdo con la fecha de activación y considerando los valores netos de depreciación al 31 de agosto, en el cuadro 21 y figura 20 se aprecia que de los activos fijos clasificados como faltantes de la Empresa, el 36.98% del valor neto de depreciación fueron activados en entre el año 2012 y 2017 y el 63.02% del valor fueron activados en años anteriores al 2012.

Asimismo, en la figura 21 se puede observar que del total del valor neto de depreciación de los activos fijos faltantes (no ubicados y bajas no regularizadas), S/ 683,044 corresponden a los activos fijos pertenecientes a la clase de "Herramientas".

Cuadro 22

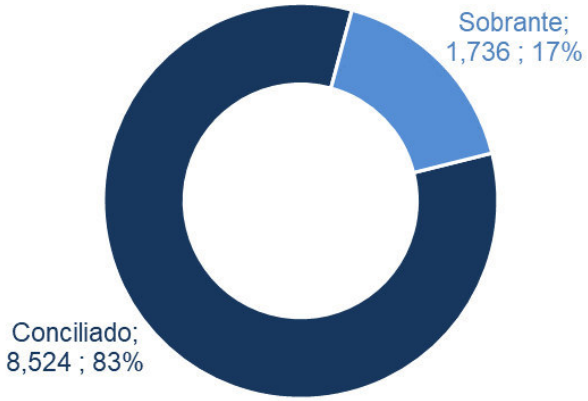
Activos fijos conciliados y sobrantes por familia

Familia	Conciliado		Sobrante		Total de Activo	
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades de Activo	%
Equipos de Cómputo	549	5.35%	54	0.53%	603	5.88%
Equipos Diversos	1,124	10.96%	287	2.80%	1,411	13.75%
Herramientas	3,792	36.96%	494	4.81%	4,286	41.77%
Maquinaria de Explotación	219	2.13%	48	0.47%	267	2.60%
Maquinaria y Equipos	317	3.09%	111	1.08%	428	4.17%
Muebles y Enseres	2,394	23.33%	738	7.19%	3,132	30.53%
Unidades de Transporte	129	1.26%	4	0.04%	133	1.30%
Total	**8,524**	**83.08%**	**1,736**	**16.92%**	**10,260**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 22

Distribución de los activos conciliados y sobrantes



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: El cuadro 22 y la figura 22, muestra la cantidad de activos fijos clasificados como conciliados con los registros contables, así como los activos fijos clasificados como sobrantes, los cuales no pudieron ser identificados y conciliados con los registros contables. Del total de activos inventariados, 1,736 activos fijos se clasificaron como sobrantes de los cuales 738 activos corresponden a muebles y enseres, 494 activos a herramientas y 504 activos corresponden a otras familias.

Con respecto a los fijos clasificados como conciliados, se observa que 3,792 (36.96%) corresponden a la familia de herramientas, 2,394 activos a muebles y 2,338 a otras familias. Esta clasificación fue efectuada de acuerdo al tipo de activo verificado, lo que no necesariamente tiene relación con la cuenta contable en la que se encuentra registrado.

Cuadro 23

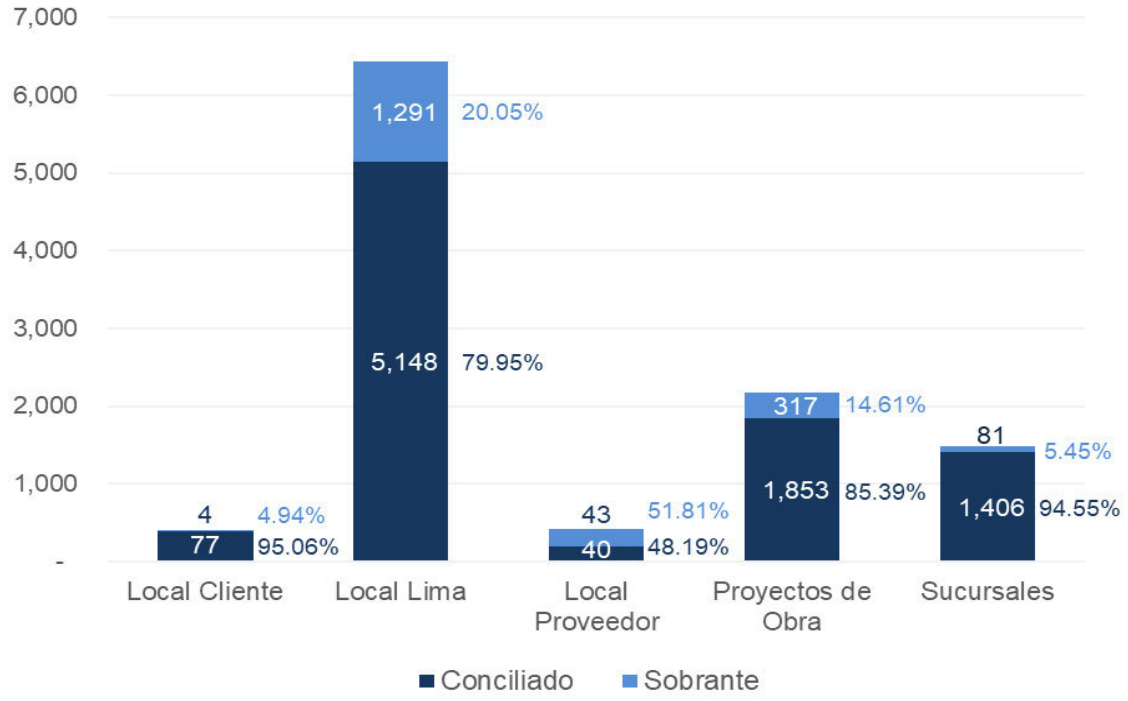
Activos fijos conciliados y sobrantes por sede

Sede	Conciliado		Sobrante		Total de Activo	
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades de Activo	%
Local Cliente	77	95.06%	4	4.94%	81	0.79%
Local Lima	5,148	79.95%	1,291	20.05%	6,439	62.76%
Local Proveedor	40	48.19%	43	51.81%	83	0.81%
Proyectos de Obra	1,853	85.39%	317	14.61%	2,170	21.15%
Sucursales	1,406	94.55%	81	5.45%	1,487	14.49%
Total	**8,524**	**83.08%**	**1,736**	**16.92%**	**10,260**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 23

Distribución de los activos conciliados y sobrantes por sede



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 23 y figura 23 se aprecia que, de la cantidad total de activos inventariados, de donde el 95.06% fueron conciliados y el 4.94% clasificados como sobrantes, asimismo, de los activos inventariados en el local de Lima, el 79.95% fueron conciliados y el 20.05% se clasificaron como sobrantes, siendo la sede de Lima en donde se encuentra la mayor cantidad.

Cuadro 24

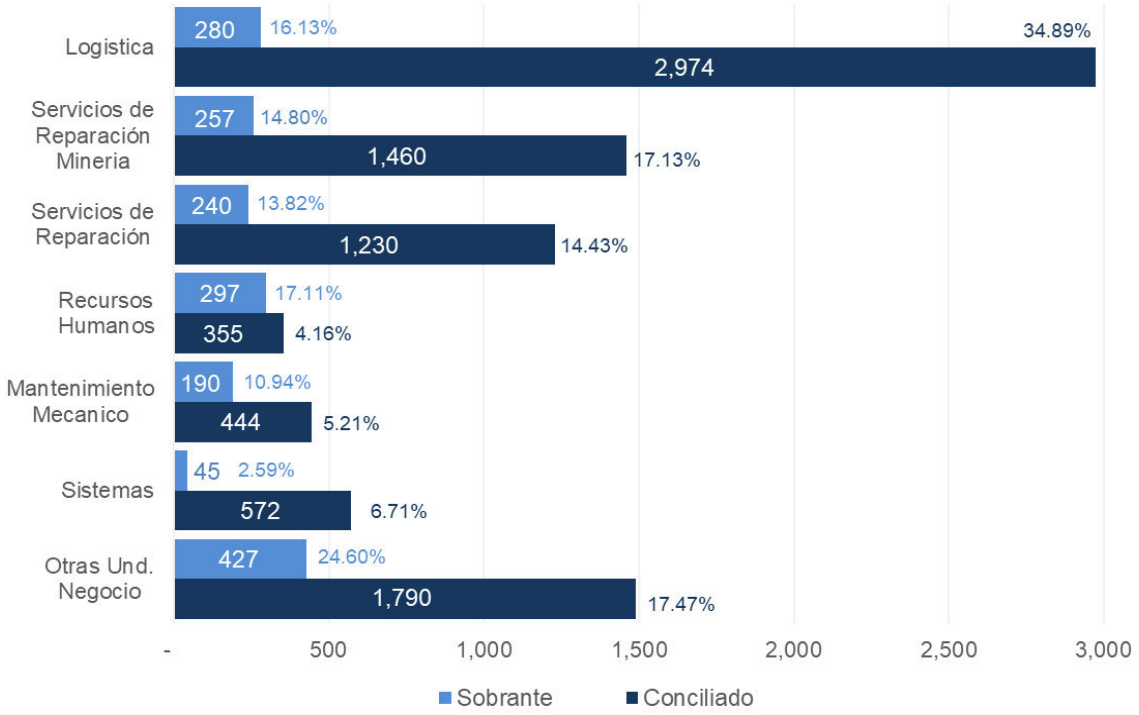
Activos fijos conciliados y sobrantes por unidad de negocio

Unidad de Negocio	Conciliado		Sobrante		Total de Activo	
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades de Activo	%
Logistica	2,974	34.89%	280	16.13%	3,254	31.72%
Servicios de Reparación Mineria	1,460	17.13%	257	14.80%	1,717	16.73%
Servicios de Reparación	1,230	14.43%	240	13.82%	1,470	14.33%
Recursos Humanos	355	4.16%	297	17.11%	652	6.35%
Mantenimiento Mecanico	444	5.21%	190	10.94%	634	6.18%
Sistemas	572	6.71%	45	2.59%	617	6.01%
Otras Unidades de Negocio	1,489	17.47%	427	24.60%	1,916	18.67%
Total	**8,524**	**100.00%**	**1,736**	**100.00%**	**10,260**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 24

Distribución de activos conciliados y sobrantes por unidad de negocio



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 24 y figura 24 se puede observar que, del total de activos fijos inventariados en la Empresa, el 17.11% de los sobrantes se identificaron en la unidad de negocios de “Recursos Humanos”, 16.13% en “Logística”, 14.80% en “Servicios de reparación minería”, y 51.96% a otras unidades de negocio de la Empresa.

Con respecto a los activos fijos conciliados, se puede apreciar que el 34.89% de los activos fueron inventariados y conciliados en “Logística”, 17.13% en “Servicios de reparación minería” y el 47.98% a otras unidades de negocio.

Cuadro 25

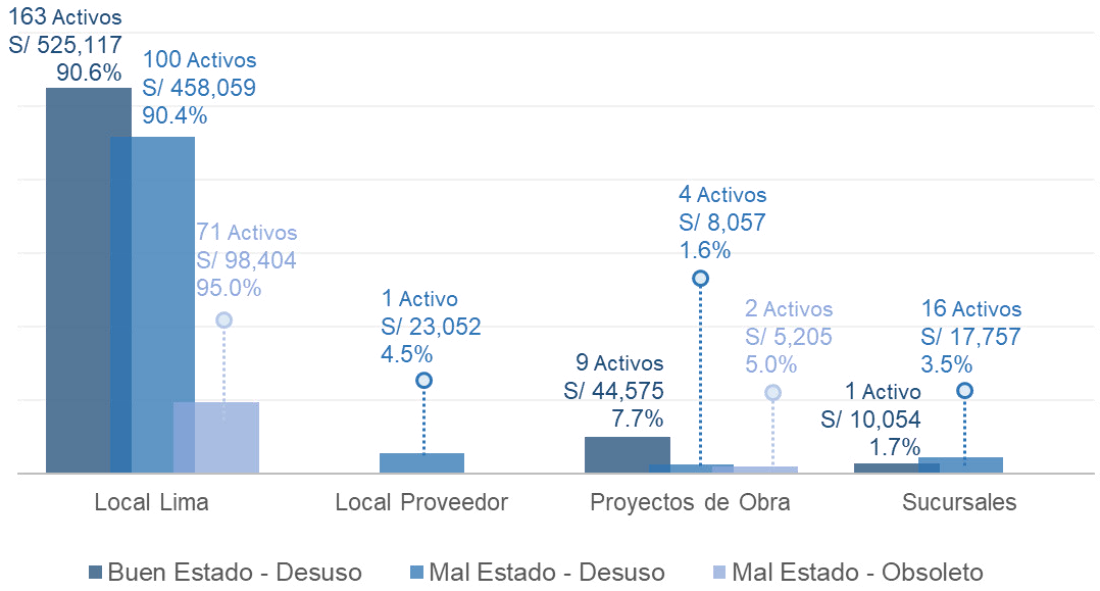
Activos fijos conciliados por estado de conservación y sede

Sede	Buen Estado						Mal Estado						Total de Activo		
	Uso			Desuso			Desuso			Obsoleto					
	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%
Local Cliente	77	19,668,569	16.2%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	77	19,668,569	16.1%
Local Lima	4,814	72,860,600	60.0%	163	525,117	90.6%	100	458,059	90.4%	71	98,404	95.0%	5,148	73,942,179	60.3%
Local Proveedor	39	3,828,139	3.2%	-	-	0.0%	1	23,052	4.5%	-	-	0.0%	40	3,851,191	3.1%
Proyectos de Obra	1,838	11,999,241	9.9%	9	44,575	7.7%	4	8,057	1.6%	2	5,205	5.0%	1,853	12,057,078	9.8%
Sucursales	1,389	12,996,439	10.7%	1	10,054	1.7%	16	17,757	3.5%	-	-	0.0%	1,406	13,024,250	10.6%
Total	8,157	121,352,987	100%	173	579,746	100%	121	506,925	100%	73	103,609	100%	8,524	122,543,267	100%

Fuente: Elaboración propia

Figura 25

Distribución de los activos conciliados por estado de conservación y sede



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 25 y figura 25 se observa que, del total de activos fijos conciliados y que fueron identificados como activos en “Mal estado” e inoperativos (desuso), S/ 458,059 que representan el 90.4% del valor de los activos de presentan este estado, fueron ubicados en el local de Lima y S/ 48,866 que representa el 9.6% fueron ubicados en las diversas sucursales de la empresa. De los activos conciliados y que fueron identificados como activos en “Mal estado” y obsoletos, S/ 98,404 que representan el 95.0% del valor de los activos de presentan este estado, fueron ubicados en el local de Lima y S/ 5,205 que representa el 5.0% fueron ubicados en las sucursales.

Cuadro 26

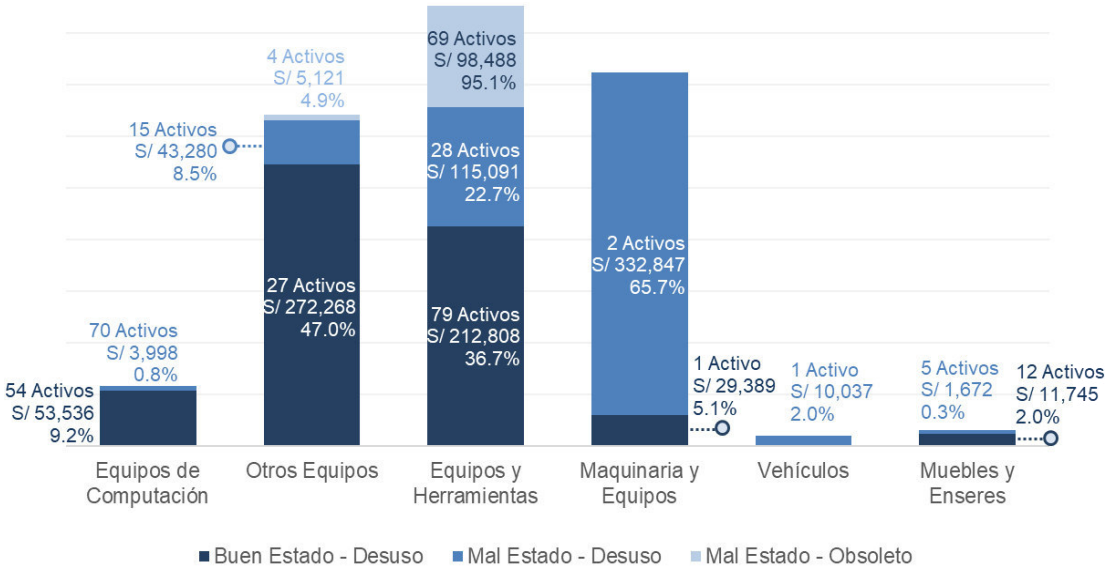
Activos fijos conciliados por estado de conservación y clase contable

Clases Contables	Buen Estado						Mal Estado						Total de Activo		
	Uso			Desuso			Desuso			Obsoleto					
	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%	Ítems	Neto (S/)	%
Equipos de Computación	708	872,872	0.7%	54	53,536	9.2%	70	3,998	0.8%	-	-	0.0%	832	930,407	0.8%
Otros Equipos	1,640	10,888,084	9.0%	27	272,268	47.0%	15	43,280	8.5%	4	5,121	4.9%	1,686	11,208,752	9.1%
Equipos y Herramientas	2,772	10,399,744	8.6%	79	212,808	36.7%	28	115,091	22.7%	69	98,488	95.1%	2,948	10,826,131	8.8%
Maquinaria y Equipos	71	2,594,102	2.1%	1	29,389	5.1%	2	332,847	65.7%	-	-	0.0%	74	2,956,338	2.4%
Vehículos	128	4,311,321	3.6%	-	-	0.0%	1	10,037	2.0%	-	-	0.0%	129	4,321,358	3.5%
Unidades de Alquiler	219	90,051,443	74.2%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	219	90,051,443	73.5%
Muebles y Enseres	2,619	2,235,422	1.8%	12	11,745	2.0%	5	1,672	0.3%	-	-	0.0%	2,636	2,248,838	1.8%
Total	8,157	121,352,987	100%	173	579,746	100%	121	506,925	100%	73	103,609	100%	8,524	122,543,267	100%

Fuente: Elaboración propia

Figura 26

Distribución de los activos conciliados por estado de conservación y clase contable



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 26 y figura 26 podemos observar que del total de activos fijos conciliados con los registros contables y que fueron identificados como activos en **"Mal estado" e inoperativos (desuso),** S/ 332,847 que representan el 65.7% del valor neto los activos de presentan este estado, se encuentran dentro de la clase contable de "Maquinaria y equipos" y S/ 174,078 que representan el 34.3% se encuentran en las otras cuentas contables. De los activos conciliados y que fueron identificados como activos en **"Mal estado" y obsoletos,** S/ 98,488 que representan el 95.1% de los activos de presentan este estado, se encuentran dentro de la clase contable de "Equipos y herramientas"

y S/ 5,121 que representa el 4.9% se encuentran dentro de la clase contable de “Otros equipos”.

La figura 27 muestra los principales criterios para la clasificación de aquellos activos clasificados como sobrantes.

Figura 27

Criterios de clasificación de sobrantes



Fuente: Elaboración propia

Cuadro 27

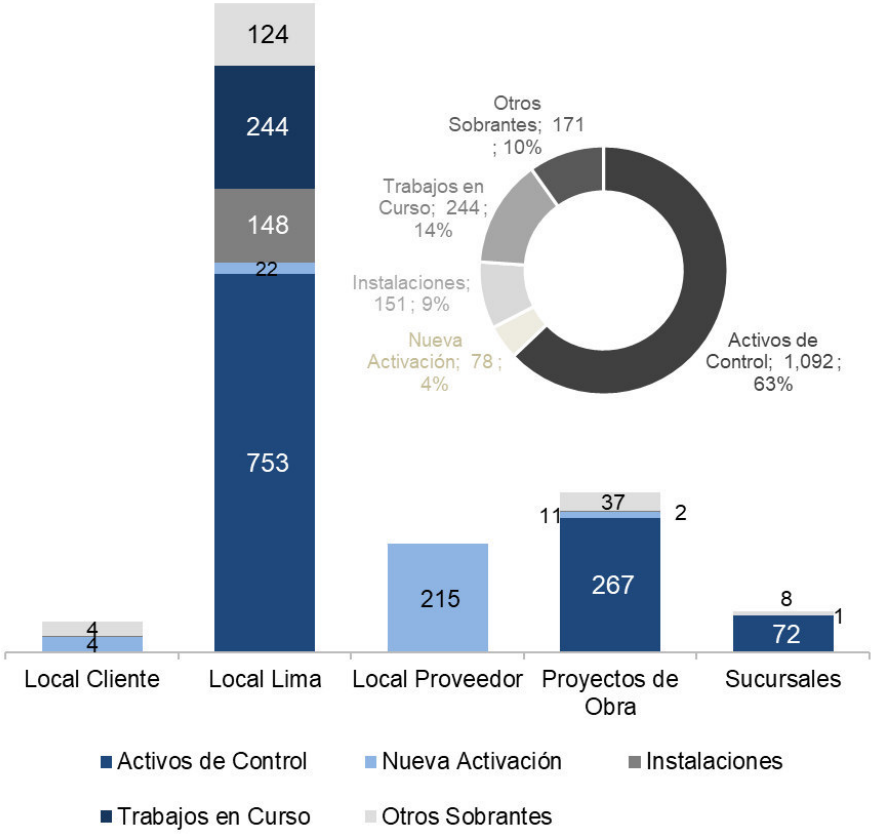
Clasificación de sobrantes por sede

Sede	Clasificación de Sobrantes					Total de Activos	
	Activos de Control	Nueva Activación	Instalaciones	Trabajos en Curso	Otros Sobrantes	Unidades de Activo	%
Local Cliente	-	2	-	-	2	4	0.23%
Local Lima	753	22	148	244	124	1,291	74.37%
Local Proveedor	-	43	-	-	-	43	2.48%
Proyectos de Obra	267	11	2	-	37	317	18.26%
Sucursales	72	-	1	-	8	81	4.67%
Total	**1,092**	**78**	**151**	**244**	**171**	**1,736**	**100%**
%	**62.90%**	**4.49%**	**8.70%**	**14.06%**	**9.85%**	**100.00%**	

Fuente: Elaboración propia

Figura 28

Distribución clasificación de sobrantes por sede



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 27 y figura 28 podemos observar que, del total de activos fijos sobrantes, 1,092 activos, que representan el 74.37%, fueron clasificados como “Activos de control”, adicionalmente, podemos observar que el 74.37% del total de activos fijos sobrantes se encuentran en el local de Lima y el 25.63% corresponden a las otras sedes o sucursales.

Cuadro 28

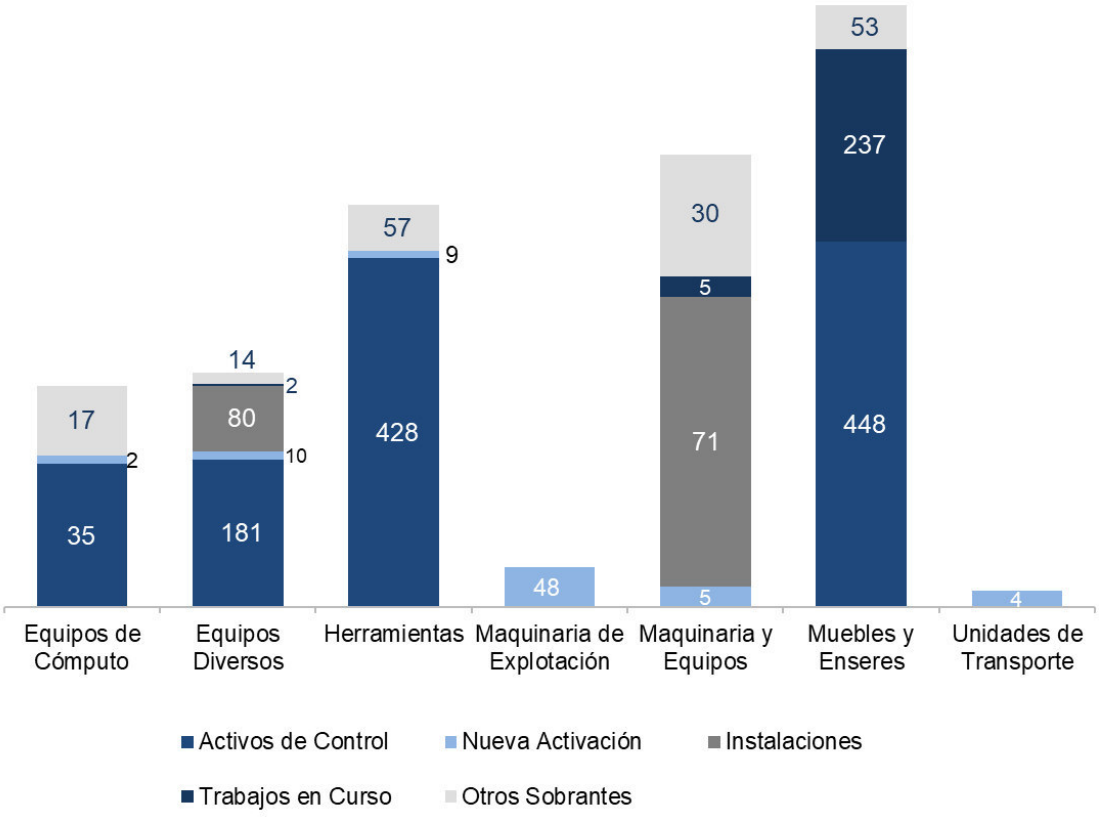
Clasificación de sobrantes por familia

Familia	Clasificación de Sobrantes					Total de Activos	
	Activos de Control	Nueva Activación	Instalaciones	Trabajos en Curso	Otros Sobrantes	Unidades de Activo	%
Equipos de Cómputo	35	2	-	-	17	54	3.11%
Equipos Diversos	181	10	80	2	14	287	16.53%
Herramientas	428	9	-	-	57	494	28.46%
Maquinaria de Explotación	-	48	-	-	-	48	2.76%
Maquinaria y Equipos	-	5	71	5	30	111	6.39%
Muebles y Enseres	448	-	-	237	53	738	42.51%
Unidades de Transporte	-	4	-	-	-	4	0.23%
Total	**1,092**	**78**	**151**	**244**	**171**	**1,736**	**100%**
%	**62.90%**	**4.49%**	**8.70%**	**14.06%**	**9.85%**	**100.00%**	

Fuente: Elaboración propia

Figura 29

Distribución según clasificación de sobrantes por familia



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Del cuadro 28 y figura 29 se observa que, del total de activos clasificados como sobrantes, 738 activos que representan el 42.51%, se

encuentran en la familia “Muebles y enseres”, de los cuales, 448 activos fueron clasificados como “Activos de Control”, 494 activos que representan el 28.46%, se encuentran en la familia “Herramientas”, de los cuales, 428 activos fueron clasificados como “Activos de Control”.

Cuadro 29

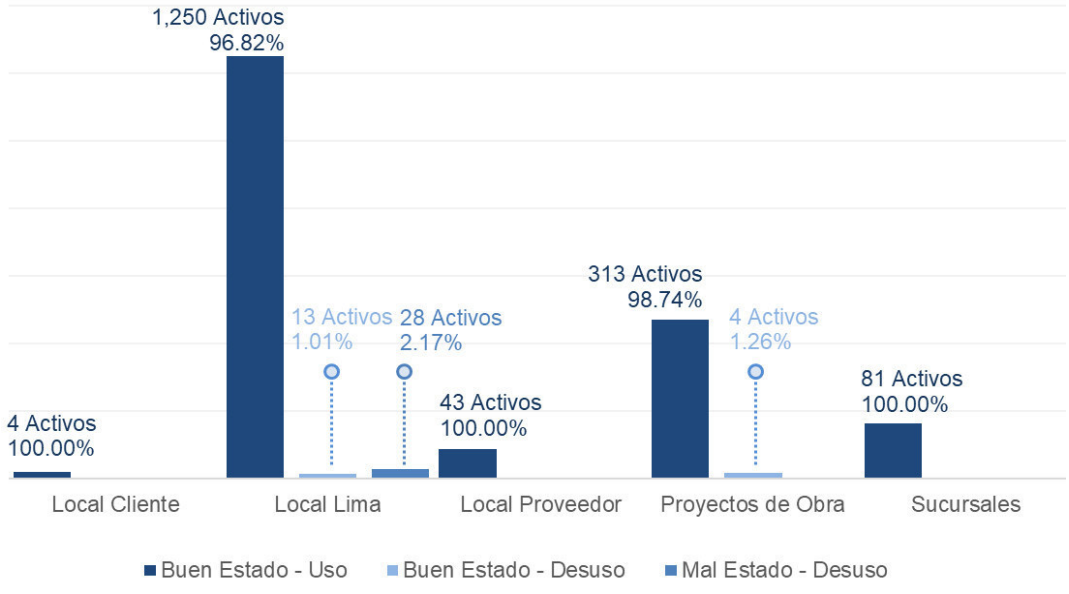
Activos sobrantes por estado de conservación y sede

Sede	Buen Estado				Mal Estado				Total de Activo	
	Uso		Desuso		Desuso		Obsoleto			
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%
Local Cliente	4	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	4	0.23%
Local Lima	1,250	96.82%	13	1.01%	28	2.17%	-	0.00%	1,291	74.37%
Local Proveedor	43	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	43	2.48%
Proyectos de Obra	313	98.74%	4	1.26%	-	0.00%	-	0.00%	317	18.26%
Sucursales	81	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	81	4.67%
Total	**1,691**	**97.41%**	**17**	**0.98%**	**28**	**1.61%**	**-**	**0.00%**	**1,736**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 30

Distribución de los activos sobrantes por estado de conservación y sede



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 29 y figura 30 se observa que, del total de activos fijos sobrantes ubicados en el local de Lima, 13 activos que representan el 1.01% de los activos sobrantes de esta ubicación, fueron identificados como activos en

"Buen estado" e inoperativos (desuso) y 28 activos que representan el 2.17% de los activos sobrantes de esta ubicación, fueron identificados como activos en "Mal estado" e inoperativos. Asimismo, del total de activos fijos sobrantes ubicados en los proyectos de obra de la empresa, 4 activos que representan el 1.26% de los activos sobrantes de esta ubicación, fueron identificados como activos en "Buen estado" e inoperativos (desuso).

Cuadro 30

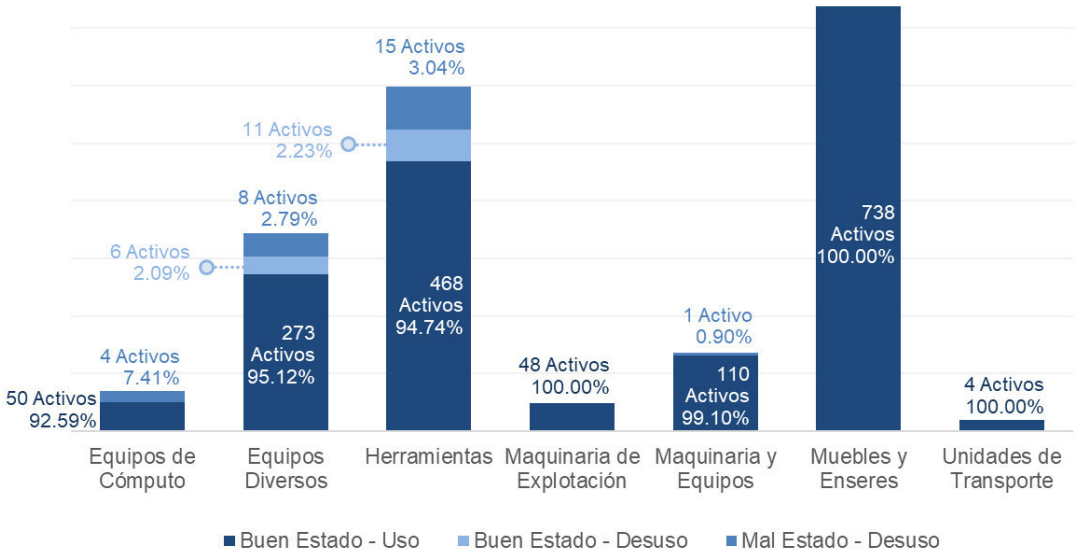
Activos fijos sobrantes por estado de conservación y familia

Familia	Buen Estado				Mal Estado				Total de Activo	
	Uso		Desuso		Desuso		Obsoleto			
	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%	Unidades	%
Equipos de Cómputo	50	92.59%	-	0.00%	4	7.41%	-	0.00%	54	3.11%
Equipos Diversos	273	95.12%	6	2.09%	8	2.79%	-	0.00%	287	16.53%
Herramientas	468	94.74%	11	2.23%	15	3.04%	-	0.00%	494	28.46%
Maquinaria de Explotació	48	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	48	2.76%
Maquinaria y Equipos	110	99.10%	-	0.00%	1	0.90%	-	0.00%	111	6.39%
Muebles y Enseres	738	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	738	42.51%
Unidades de Transporte	4	100.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	4	0.23%
Total	**1,691**	**97.41%**	**17**	**0.98%**	**28**	**1.61%**	**-**	**0.00%**	**1,736**	**100%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 31

Distribución de los activos sobrantes por estado de conservación y familia



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 30 y figura 31 podemos observar que, del total de activos fijos sobrantes clasificados en la familia de “Equipos de cómputo”, 4 activos que representan el 7.41% de los activos sobrantes de esta familia, fueron identificados como activos en “Mal estado” e inoperativos (desuso). De los activos clasificados en la familia de “Equipos diversos”, 8 activos que representan el 2.79% de los activos sobrantes de esta familia, fueron identificados como activos en “Mal estado” e inoperativos. De los activos clasificados en la familia de “Herramientas”, 15 activos que representan el 3.04% de los activos sobrantes de esta familia, fueron identificados como activos en “Mal estado” e inoperativos. Asimismo, del total de activos fijos sobrantes clasificados en la familia de “Maquinaria y equipos”, 1 activo que representan el 0.90% de los activos sobrantes de esta familia, fue identificado como activo en “Mal estado” e inoperativos (desuso).

Cuadro 31

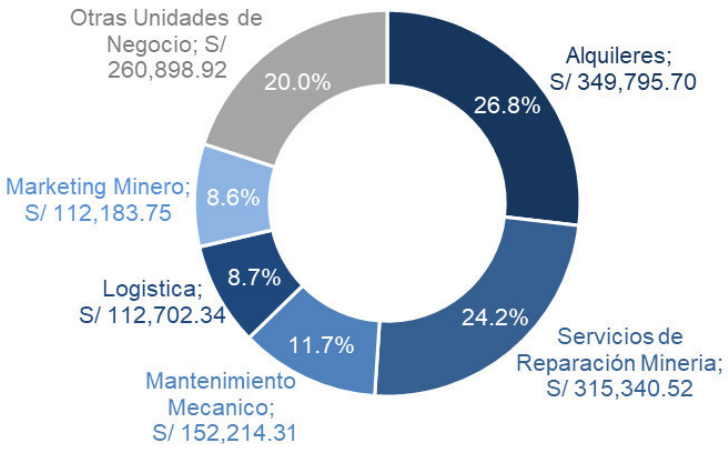
Impacto negativo por unidad de negocio

Unidad de Negocio	Faltante (No Ubicado)		Baja no Regularizada (No ubicado según confirmación del usuario)		Conciliados (Ubicados e identificados como obsoletos)		Total Impacto Negativo	
	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	**Ítems**	**Neto (S/)**
Alquileres	46	89,410.08	60	260,385.62	-	-	106	349,795.70
Servicios de Reparación Mineria	111	204,301.40	71	69,913.22	21	41,125.90	203	315,340.52
Mantenimiento Mecanico	32	63,978.44	46	51,010.73	8	37,225.14	86	152,214.31
Logistica	32	43,793.33	296	57,889.12	10	11,019.89	338	112,702.34
Marketing Minero	44	91,734.34	12	20,449.41	-	-	56	112,183.75
Servicios de Reparación	44	43,427.48	73	45,452.23	14	6,883.69	131	95,763.40
Sistemas	30	19,289.55	213	48,767.72	-	-	243	68,057.27
Construcción	65	56,515.68	23	5,348.03	15	6,145.66	103	68,009.37
Soporte de Productos	12	16,570.74	2	332.90	2	484.24	16	17,387.88
Recursos Humanos	3	938.48	11	3,410.40	2	724.44	16	5,073.32
Marketing Corporativo	1	203.58	4	3,766.62	-	-	5	3,970.20
Gerencia	-	-	2	1,308.74	-	-	2	1,308.74
Administración de Sucursales	7	729.24	-	-	-	-	7	729.24
Mineria	1	599.50	-	-	-	-	1	599.50
Gastos Generales	-	-	-	-	1	-	1	-
Total	**428**	**631,491.84**	**813**	**568,034.74**	**73**	**103,608.96**	**1,314**	**1,303,135.54**

Fuente: Elaboración propia

Figura 32

Distribución del Impacto negativo por unidad de negocio



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 31 y figura 32 se puede apreciar que la unidad de negocio que posee el mayor impacto negativo para la empresa es “Alquileres” con un valor neto de depreciación con importe de S/. 349,796, seguido de “Servicio de reparación minería” con un valor neto de depreciación de S/ 315,341, “Mantenimiento mecánico” con un valor neto de S/ 152,214, “Logística” con un valor neto de S/ 112,702, “Marketing minero” con un valor neto de S/ 112,184 y otras unidades de negocio con un valor neto de depreciación con un importe de S/ 260,899.

5.2. Resultado del desarrollo de las plantillas de carga

Cuadro 32

Estructura de la plantilla de carga

Campos de Plantilla	Cantidad de Caracteres	Campos de base de Datos relacionada
Número principal de activo fijo AAFPRI-TXT10	10	Código de activo
Sociedad AAFSOC-TXT4	4	Sociedad
Denominación del activo fijo AAFDEN-TXT50	50	Denominación
Denominación del activo fijo adicional AAFDEA-TXT50	50	Denominación adicional
Número de serie AAFSER-TXT18	18	N° Serie
Número de inventario AAFINV-TXT9	9	N° Código de barra
Fecha de inventario AAFFEC-TXT10	10	Fecha Inventario
Centro de costo AAFCEC-TXT10	10	Código CeCo
Sede AAFSED-TXT4	4	Sede
Emplazamiento AAFEMP-TXT10	10	Código Emplazamiento
Local AAFLOC-TXT8	8	Local
Número de personal AAFPER-TXT8	8	Código Usuario
Conservación AAFEST-TXT2	2	Estado Conservación
Mantenimiento AAFMAN-TXT2	2	Ind. Mantenimiento
Descripción estandar AAFCAT-TXT8	8	Código Descripción Generica
Denominación de Fabricante AAFFAB-TXT30	30	Fabricante
Denominación marca AAFMAC-TXT20	20	Marca
Denominación modelo AAFMOD-TXT20	20	Modelo
Detalle dimensiones AAFDIM-TXT30	30	Medidas
Detalle color AAFCOL-TXT20	20	Color
Característica adicional AAFTEC-TXT15	15	Detalle técnico
Texto adicional AAFADI-TXT50	50	Observaciones

Fuente: Data de la Empresa

Interpretación: En el cuadro 32 se puede apreciar la estructura de la plantilla de carga que fue proporcionada por la empresa cuyos campos fueron revisados, renombrados y reestructurados con la finalidad que la información recopilada en el inventario físico se refleje de manera eficaz en el sistema, asimismo se definió la cantidad de caracteres que debería contener cada campo para que pueda contener la totalidad de la información recopilada a cargar. Con respecto a la información a carga, se definió que campos de la base de datos de inventario y de la base de datos contable estarían relacionadas con los campos de la plantilla, esto con el objetivo de no dejar información relevante fuera de la carga.

Cuadro 33

Ejemplo de carga de información a la plantilla

Número principal de activo fijo AAFPRI-TXT10	Sociedad AAF SOC-TXT4	Denominación del activo fijo AAFDEN-TXT50	Número de serie AAFSER-TXT18	Número de inventario AAFINV-TXT9	Fecha de inventario AAFFEC-TXT10	Centro de costo AAFCEC-TXT10	Sede AAFSED-TXT4	Emplazamiento AAFEMP-TXT10	Número de personal AAFPER-TXT8	Conservación AAFEST-TXT2	Mantenimiento AAFMAN-TXT2	Descripción estandar AAFCAT-TXT8	Denominación de Fabricante AAFFAB-TXT30	Denominación marca AAFMAC-TXT20	Denominación modelo AAFMOD-TXT20
8000005177	PE01	Central Telefonica	K2324312	000016047	30.12.2015	12DE90451	DG01	P201000001	00002100	01	SI	05040008	Cisco	Cisco	C3925-CME
7000006349	PE01	Carretilla Hidraulica	8753193U	000026030	24.10.2015	12CC30801	DG01	P201000083	00007800	01	SI	06090079	Stocka	Stocka	PLEQ30
7000007379	PE01	Electrobomba	31345/4124P9 201839	000006899	10.11.2015	12CC71803	DG01	P201000001	00007221	01	SI	06110029	Tonners	Salmson	V3603-0GE
7000007389	PE01	Electrobomba	31366/4124P9 209836	000006099	10.11.2015	12CC71802	DG01	P201000001	00007221	01	SI	06110029	Tonners	Salmson	V3603-0GE
7000000539	PE01	Totem	983526518946 2240	000006068	10.11.2015	12ER41711	DG01	P201000001	00005178	01	SI	05070093	IBM	IBM	S/M
6000003112	PE01	Pirometro	3412345	000094195	10.03.2016	12ER70714	DG01	P201000001	00008110	01	SI	06090341	Fluke	Fluke	S/M
6000004178	PE01	Llave de Torque	G934651-F34512	000025175	24.03.2016	12CC20303	EG01	EG00000001	00008110	03	SI	06090253	Rapid	Rapid	RT-5
6000009201	PE01	Coche de Herramientas	S/S	000006998	24.10.2015	12FF110840	DG01	P201000083	00007800	01	SI	06090087	Compañias Téc	S/M	S/M
6000001306	PE01	Boroscopio Digital	7635145368	000025311	29.02.2016	12PO70741	DG01	P201000001	00008110	01	SI	06090048	Carlos Barbosa	Snapon	BK500
7000007390	PE01	Credenza	S/S	000056641	19.10.2015	12PO41771	DG01	P201000001	00006669	01	SI	03120015	Mobis	S/M	S/M

Fuente: Data de la Empresa

Interpretación: En el cuadro 33 se puede observar una muestra de la plantilla con la respectiva información cargada. La información cargada incluyo la totalidad de activos inventariados que fueron conciliados con los registros de la base de datos contable, asimismo incluyo aquellos activos clasificados como “sobrantes”, los cuales no pudieron ser identificados y conciliados con los activos fijos que figuran en los registros contables y además se cargó la información de aquellos activos tangibles e intangibles pertenecientes a las clases contables que no formaron parte del alcance del trabajo, esta información antes de ser incluida en plantilla de carga fue validada internamente por la empresa.

5.3. Resultados del rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos

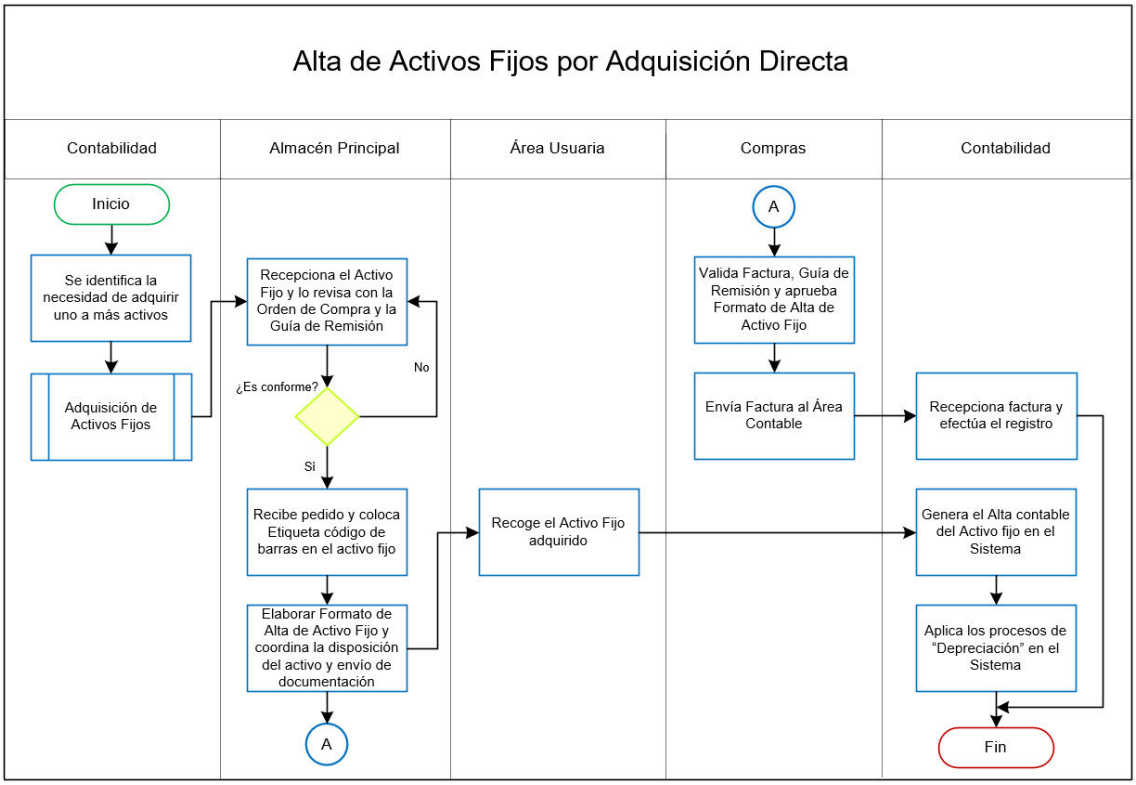
Luego de efectuar entrevistas a los principales responsables involucrados en los procesos de alta, traslado y baja de activos fijos, se procedió con la elaboración de los diagramas de flujo de proceso.

Los entrevistados estuvieron de acuerdo que los procedimientos y normativa interna deben de cumplirse para así tener el control constante sobre los activos fijos

5.3.1. Proceso de Alta de Activos Fijos

Figura 33

Diagrama de Flujo del proceso de alta de activos fijos por adquisición directa

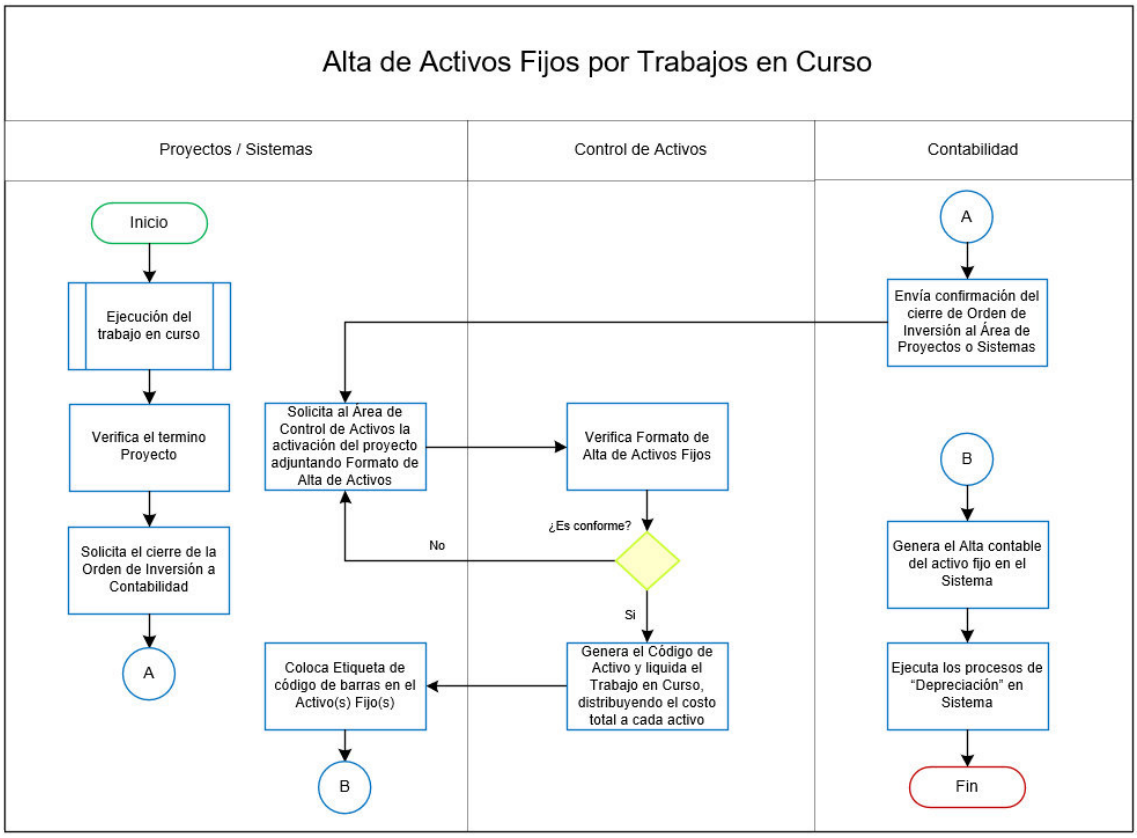


Fuente: Elaboración propia

Interpretación: La figura 33 muestra el diagrama de flujo simplificado del proceso de alta de activos fijos adquiridos de manera directa y para uso interno del área que lo requiera. El proceso fluye por cinco áreas de la Empresa iniciando con el área Contable el cual identifica la necesidad de adquirir uno o más activos que, luego de un proceso de cotización emite la orden de compra y guía de remisión al Almacén el cual realiza la recepción y la verificación del activo para luego colocar la etiqueta de código de barras y elaborar el Formato de Alta de Activos Fijos, el cual se puede apreciar en la figura 33, de forma simultánea se inicia el proceso de facturación, en el cual participa el área de Compras y el área Contable, asimismo el área de Almacén coordina el recojo de los activos adquiridos con el área usuaria y finalmente se procede con el generación y registro del activo en el sistema por el encargado de activaciones del área Contable según cuentas y niveles del activo.

Figura 34

Diagrama de Flujo del proceso de alta de activos fijos por trabajos en curso



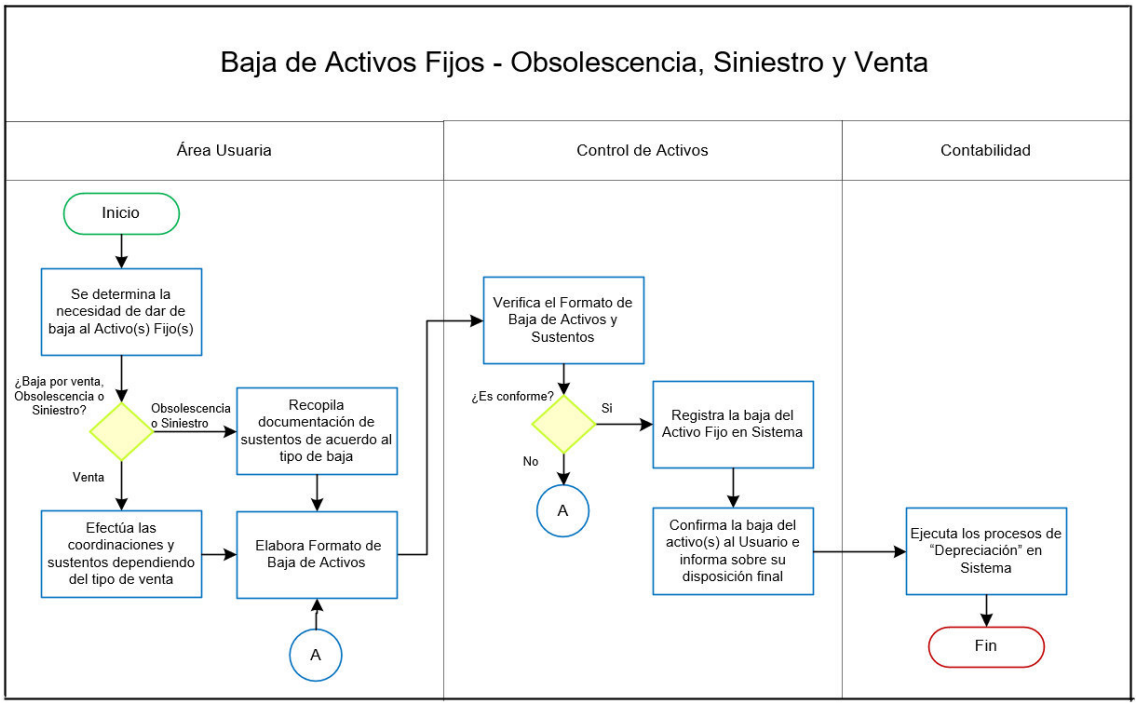
Fuente: Elaboración propia

Interpretación: La figura 34 muestra el diagrama de flujo simplificado del proceso de alta de los activos fijos incluidos en los trabajos en curso, es decir cuando los activos fijos se encuentran en proceso de construcción, elaboración o desarrollo. Este proceso inicia con la ejecución de la obra la cual está a cargo del área de Proyectos o Sistemas que al término de esta solicita al área Contable el cierre de la Orden de Inversión, el área de Proyectos procede con la elaboración del Formato de Alta de Activos Fijos el cual luego de ser aprobada por el área de Control e Activos Fijos y de generar el código de activo se procede con la asignación de la etiqueta de código de barra en los activos fijos y finalmente el área Contable es la encargada de generar el alta contable de los activos en el sistema.

5.3.2. Proceso de Baja de Activos Fijos

Figura 35

Diagrama de Flujo del proceso de baja de activos fijos



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: La figura 35 muestra el proceso simplificado que se da en la empresa para dar de baja un activo, el proceso inicia con el Área Usuaria la cual identifica la necesidad de dar de baja a uno o más activos, recopilando la información de sustento de acuerdo al tipo de baja (venta, obsolescencia o siniestro) y realizando la solicitud para dar de baja mediante la elaboración del Formato de Baja de Activos Fijos, el cual se aprecia en la figura 35, el encargado del Área de Control de activos recibe y evalúa el Formato, aprobado este formato se procede con el registro de la baja en el sistema y con la comunicación al Usuario para el recojo de los activos fijos de las áreas. Para el caso del proceso de baja de activos fijos por medio de una venta, el proceso es más extenso y se detalla en el diagrama de flujo.

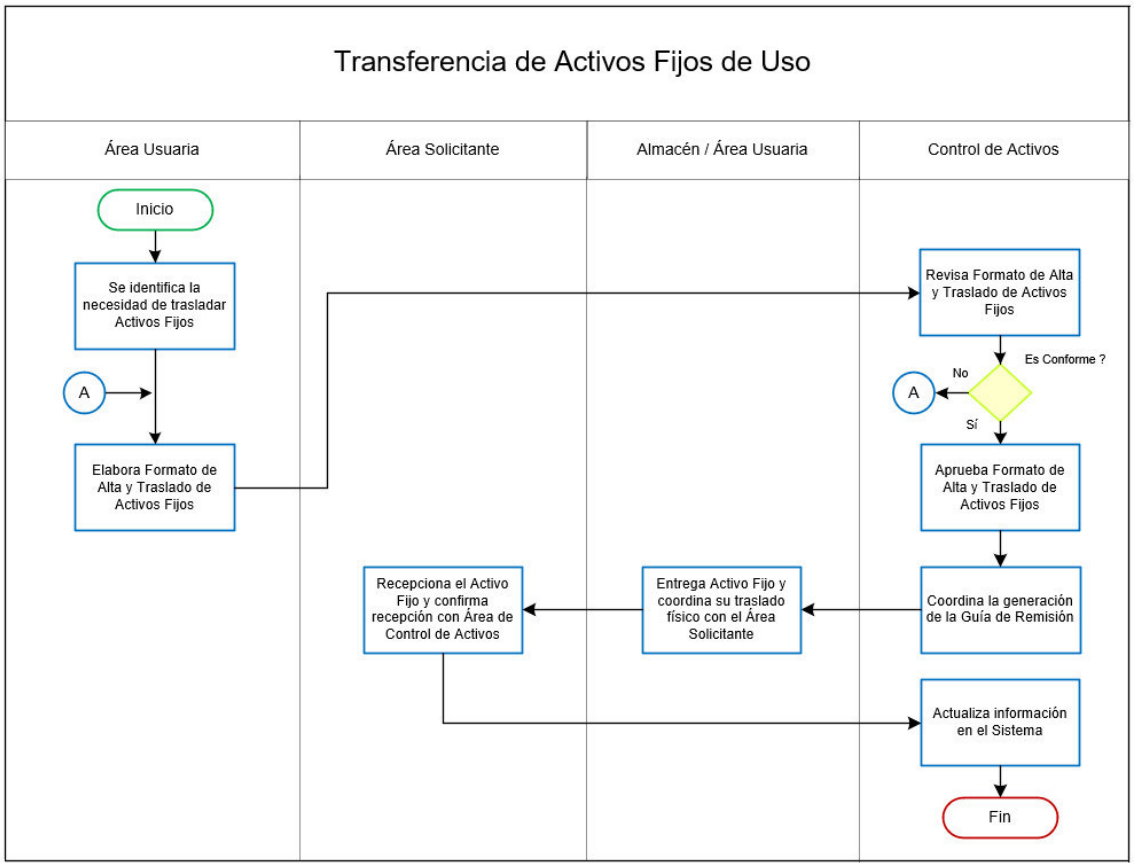
Este proceso es uno de los más críticos y el que necesita un control exhaustivo, debido a que los usuarios no reportan eficientemente que el activo en custodia se encuentra inoperativo ya sea porque se encuentra dañado o porque

tecnológicamente no brinda benéficos para el proceso actual.

5.3.3. Proceso de Transferencia de Activos Fijos

Figura 36

Diagrama de Flujo del proceso de transferencia de activos fijos



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: La figura 36 muestra, de forma sintetizada, el proceso que el área de Contabilidad y Control de Activos utilizará para monitorear la transferencia de uno o más activos fijos de un área, local u centro de costo a otra. Los elementos que participan en este proceso radican principalmente en las Áreas Usuarias, Áreas Solicitantes, quienes son los encargados de la entrega y recepción del activo que se quiere transferir y la correcta elaboración del Formato de Transferencia de Activos, el cual se puede observar en la figura 36, asimismo el área de Almacén interviene en los traslados físicos, el área de Control de Activos es el encargado de registrar en el sistema el cambio de área, centro de costo, locación, y de asignarle los códigos requeridos, además de

efectuar la validación del Formato de Transferencia de Activos Fijos elaborados por los Usuarios.

5.3.4. Revisión y actualización de Norma Interna de Control de activos

La revisión de la norma interna de control de activos fijos implico la evaluación de las principales secciones del documento y la redacción de la narrativa de cada proceso:

Capítulo 1 y 2: Objetivo y alcance de Norma

Se revisó y estableció el objetivo principal de la norma el cual es el de regular el control y la gestión de los activos fijos tangibles e intangibles de la empresa abarcando a todos los activos de la empresa a nivel nacional y a todo el personal responsable de su custodia y uso.

Capítulo 3: Responsabilidades

Se estableció las responsabilidades de cada área o centro de costo involucrado en la gestión de activos fijos especificando que cada Gerente es responsable de difundir y controlar la apropiada aplicación de la norma y de los procedimientos de Gestión de Activos Fijos en su respectiva área, así como también: el Gerente de Compras es responsable de la correcta generación de orden de compra, el Gerente de Contabilidad es responsable de supervisar el correcto registro contable de los activos fijos además de coordinar un inventario general cada 2 años, el Encargado de Control de Activos es responsable de administrar las altas, bajas y transferencias de los activos fijos, entre otras responsabilidades.

Capítulo 4: Documentación relacionada

Se detalla la documentación de referencia que se vincula directamente con el desarrollo de la norma interna de control de activos fijos, esta documentación consta de Procedimientos de inventario, Reglamentos y Normativas Internas, entre otros.

Capítulo 5: Definiciones

Se definió los principales términos relacionados con la aplicación, interpretación y desarrollo de los procedimientos de gestión de activos fijos. Se precisa a continuación algunas de las definiciones desarrolladas:

Valor de adquisición, es el resultado del precio de compra de un activo fijo más los costos necesarios para que el activo fijo entre en funcionamiento.
Valor de neto, es el costo que se destina a un activo fijo, después de descontar del valor de adquisición la depreciación acumulada y las deducciones por deterioro del valor.
Mejora, inversión realizada por la empresa que tiene por finalidad prolongar la vida de los activos y/o aumentar su productividad.
UIT (Unidad Impositiva Tributaria), valor de referencia que puede ser utilizado en las normas tributarias para determinar las bases imponibles, deducciones, límites de afectación y demás aspectos tributarios.
Orden de compra, documento que genera la Empresa para adquirir activos a proveedores nacionales o del exterior, los cuales se encuentran debidamente calificados.

Capítulo 6: Desarrollo

Se detallo los principales lineamientos a seguir para la correcta implementación de los procesos de gestión. En este capítulo se desarrollaron temas como: Reconocimiento de un activo fijo e intangible, componentes del costo de un activo fijo o intangible, evaluación y aplicación de la componetización de activos fijos, consideraciones para el registro de los activos fijos e intangibles en los libros contables, identificación de los activos fijos e intangibles, consideraciones para un correcto proceso de depreciación, entre otros.

Capítulo 7: Estructura del diagrama de flujo

Se detalla la nomenclatura del título de cada proceso desarrollado mediante diagramas de flujo:

- Alta de activo fijo - por adquisición directa
- Alta de activo fijo - por trabajos en curso

- Transferencia de Activos Fijos - por uso
- Baja de activo fijo - por obsolescencia, siniestro y venta

Capítulo 8: Narrativa del proceso

Se detalla de forma secuencial las actividades desarrolladas por cada responsable de proceso y los cuales están plasmados en los diagramas de flujo, asimismo se indica quien es el responsable de cada actividad. En la figura 37 se observa una muestra del desarrollo de la narrativa.

Figura 37

Ejemplo de desarrollo de la narrativa

Norma Interna de Control de Activos Fijos

Definiciones y Lineamientos — Código: NIAF - 0018

Diciembre 2017 — Fecha de aprobación: 15/12/2017

DESCRIPCIÓN ALTA DE TRABAJO EN CURSO	RESPONSABLE
Los Trabajos en curso, que incluye compra e instalación de maquinarias, muebles y equipos diversos, son gestionados por el área de Proyectos. La activación de un Trabajo en Curso solo aplicará cuando el activo está listo para su uso.	Responsable de control activos
a) Las áreas de Proyectos o Sistemas deberán confirmar con el Usuario el término de la obra. En caso el proyecto esté terminado deberá administrar el informe de puesta en funcionamiento. b) Luego de la validación, el área de Proyectos deberá de requerir al área de Contabilidad el cierre de la Orden de Inversión. c) El área de contabilidad procede con el cierre de la Orden de Inversión y confirma al área de Proyectos y Sistemas. d) El área de Proyectos o Sistemas deberán solicitar al Control de Activos la activación del proyecto, adjuntando el Formato de Alta y Traslado de Activos Fijos. El cual deberá contener: número de orden de inversión, número de código de activo (id contable), denominación del activo, marca, modelo, número de serie, código de inventario, centro de costo, ubicación o sede, proveedor, observaciones. e) El responsable de control de activos revisará la información del Formato, en caso exista omisión de información emitirá un correo indicando las observaciones por corregir. Si el Formato es conforme creará los Códigos de Activo (Id contable) según lo que se indica en el Formato. f) La fecha de alta deberá ser la fecha de puesta en funcionamiento, la cual deberá estar indicada en el Formato.	Responsable de control de activos / Proyectos / Sistemas

Fuente: Elaboración propia

Capítulo 9: Formatos asociados

Se detalla los formatos relacionados con el procedimiento de gestión de activos fijos y los cuales son importantes para el control de estos: Formato de Alta y Traslado de Activos Fijos, Formato de Baja de Activos Fijos, Formato Catalogo de Activo Fijo.

5.4. Resultados de la estimación de vidas útiles

Cuadro 34

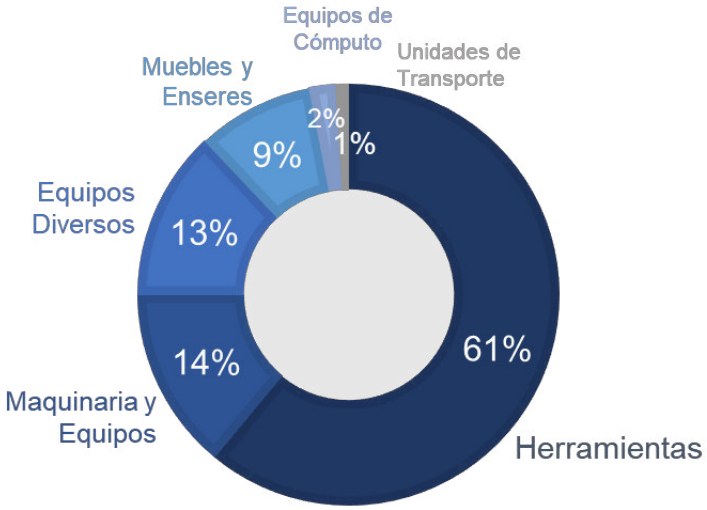
Distribución de tipos de activos evaluados

N°	Familia	Cantidad de activos	Tipos de activos	% Tipos de activo
1	Equipos de Cómputo	559	16	2.4%
2	Equipos Diversos	1,123	84	12.8%
3	Herramientas	3,831	399	60.6%
4	Maquinaria y Equipos	318	89	13.5%
5	Muebles y Enseres	2,347	61	9.3%
6	Unidades de Transporte	129	9	1.4%
	Total	**8,307**	**658**	**100.0%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 38

Porcentaje de distribución de activos evaluados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 34 y figura 38 se puede apreciar que, de un total de 658 tipos de activos fijos evaluados, 399 tipos de activos corresponden a la clase “Equipos y Herramientas”, que representa el 60.6% tal como se puede observar en la figura 38 y 259 tipos de activos fijos corresponden a otras familias y los cuales representan el 1.4% del total evaluado.

Cuadro 35

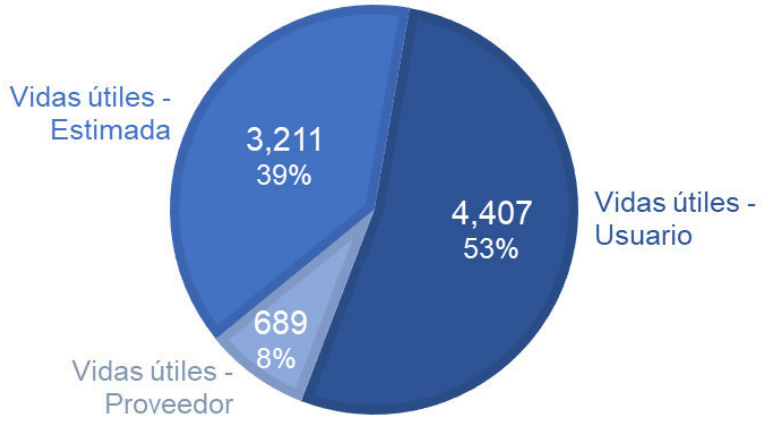
Cantidad de activos evaluados según procedencia

N°	Familia	Cantidad de activos			Total de activos evaluados
		Vidas útiles - Usuario	Vidas útiles - Proveedor	Vidas útiles - Estimada	
1	Equipos de Cómputo	557	2	-	559
2	Equipos Diversos	590	150	383	1,123
3	Herramientas	2,905	490	436	3,831
4	Maquinaria y Equipos	184	47	87	318
5	Muebles y Enseres	42	-	2,305	2,347
6	Unidades de Transporte	129	-	-	129
	Total	**4,407**	**689**	**3,211**	**8,307**

Fuente: Elaboración propia

Figura 39

Distribución de la cantidad de activos según procedencia



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: En el cuadro 35 y figura 39 se puede observar la distribución de los activos fijos cuya vida útil fue evaluada de acuerdo a la procedencia de la información, de donde se puede definir los siguientes conceptos:

Vida Útil – Usuario, vida útil determinada de acuerdo a la información obtenida en las entrevistas efectuadas a los usuarios seleccionados.

Vida Útil – Proveedor, vida útil determinada según la información obtenida de los proveedores.

Vida Útil – Estimada, vida útil determinada por el personal a cargo de la actividad, el cual analizo aquellos activos fijos de uso común y que no se encontraban bajo la custodia de los principales responsables de área.

Vida Útil Estimada Evaluada, vida útil estimada de acuerdo con el análisis y comparación de la información obtenida tanto del usuario, como del proveedor y nuestra la experiencia y conocimiento del activo.

Considerando que de un total de 8,307 activos evaluados 4,407 activos corresponden a aquellas vidas útiles que fueron obtenidas de acuerdo a información brindada por los usuarios y que corresponde el 53% de la información, 3,211 activos cuya información de vidas útiles fueron obtenidas por información recopilada de los correos enviados por los proveedores, esta cantidad representa el 8% del total, y finalmente 3,211 activos cuyas vidas útiles fueron determinadas por el personal a cargo del trabajo y que representa el 39% del total.

En algunos casos para la determinación de las vidas útiles se optaba por evaluar y decidir cuál de los datos brindados, tanto por el usuario como por el proveedor era el óptimo para el activo, dado que se recibió información de las fuentes para un mismo tipo de activo.

La etapa final del proceso de estimación de vidas útiles consistió en aplicar un promedio de las vidas útiles entre los activos fijos comunes a las unidades de negocio de la empresa y de procedencias distintas. En el cuadro 36 que se presenta a continuación, se detalla un ejemplo del cálculo aplicado:

Cuadro 36

Ejemplo de cálculo de vida útil promedio

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Vida Útil Estimada Evaluada
0000047681	Equipos de Cómputo	01020003	CPU	Servicios de Reparación	Local Lima	3
0000047691	Equipos de Cómputo	01020003	CPU	Gerencia	Local Lima	4
0000048311	Equipos de Cómputo	01020003	CPU	Servicios de Reparación	Local Lima	4
0010001663	Equipos de Cómputo	01020003	CPU	Administración de Sucursales	Sucursales	4
				Vida Útil Promedio:		**3.75**
0010000771	Equipos Diversos	04040014	Telefono Digital	Administración de Sucursales	Sucursales	3
0000045938	Equipos Diversos	04040014	Telefono Digital	Sistemas	Local Lima	3
				Vida Útil Promedio:		**3**
0000044847	Herramientas	06090122	Eccentrimeter	Servicios de Reparación	Local Lima	3
0010501088	Herramientas	06090122	Eccentrimeter	Servicios de Reparación	Local Lima	5
0010501089	Herramientas	06090122	Eccentrimeter	Servicios de Reparación	Local Lima	5
				Vida Útil Promedio:		**4.33**
0000044114	Maquinaria y Equipos	10110010	Bomba Hidraulica	Servicios de Reparación	Local Lima	5
0000060230	Maquinaria y Equipos	10110010	Bomba Hidraulica	Servicios de Reparación Mineria	Local Lima	3
0000048922	Maquinaria y Equipos	10110010	Bomba Hidraulica	Servicios de Reparación Mineria	Proy. de Obra	3
0000061045	Maquinaria y Equipos	10110010	Bomba Hidraulica	Mantenimiento Mecanico	Local Lima	5
0000051289	Maquinaria y Equipos	10110010	Bomba Hidraulica	Servicios de Reparación Mineria	Proy. de Obra	3
				Vida Útil Promedio:		**3.80**

Fuente: Elaboración propia

5.5. Resultado de la gestión de inventario del periodo abril - junio 2015

La gestión de inventario anterior, efectuada de igual forma por una empresa tercera (BDO), se sustentó en una muestra seleccionada que tuvo como alcance el inventario de 5 locales principales a nivel nacional y no incluyó como parte de su servicio el inventario de las clases contables “Muebles y Enseres” y “Herramientas”.

A continuación, se presentan los resultados del inventario físico y comparativo con los registros contables del servicio anterior de 2015:

Cuadro 37

Resultados de la determinación de diferencias del servicio anterior

Registros Contables	Total		Registros No Inventariables		Activos fijos Conciliados		Activos fijos Faltantes	
	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)	Ítems	Neto (S/)
Equipos de Computación	1,613	1,734,028	105	5,299	999	1,206,945	509	521,785
Otros Equipos	96	564,039	-	-	96	564,039	-	-
Equipos y Herramientas	63	926,001	-	-	63	926,001	-	-
Maquinaria y Equipos	60	4,817,930	-	-	15	2,193,031	45	2,624,899
Vehículos	98	4,015,765	-	-	46	2,706,654	52	1,309,111
Unidades de Alquiler	48	13,810,676	-	-	31	8,058,068	17	5,752,608
Total	**1,978**	**25,868,439**	**105**	**5,299**	**1,250**	**15,654,737**	**623**	**10,208,403**
%	**100%**	**100%**	**5.31%**	**0.02%**	**63.2%**	**60.52%**	**31.50%**	**39.46%**

Fuente: Informe BDO

Del cuadro 37 se observa que, el 63.20% de los activos fijos fueron conciliados en tanto el 31.50% de los activos fueron clasificados como “Faltantes”, esta cantidad de activos faltantes es elevada comparada con los estándares de inventario y comparativo con los registros contables que se manejan actualmente en el mercado dentro de este tipo de servicios.

Adicionalmente, se identificó que el 24.50% (485 registros) de los registros totales de la muestra se encuentran totalmente depreciados.

Cuadro 38

Resultados del inventario físico del servicio anterior

Concepto	Nº Activos Inventariados	%
Activos conciliados	1,250	74.7%
Activos sobrantes	424	25.3%
Total Inventario	**1,674**	**100.0%**

Fuente: Informe BDO

El cuadro 38 muestra que, el 74.70% de los activos fijos totales inventariados fueron “Conciliados” y el 25.30% de los activos fueron clasificados como “Sobrantes”, de igual forma, esta cantidad de activos sobrantes es alta comparada con los estándares de inventario que se manejan actualmente en el mercado dentro de este tipo de servicios.

Asimismo, del total de activos fijos inventariados se identificaron que el 1.14% (19 activos) se encontraron en “mal estado”, de los cuales el 89.5% (16 activos) fueron conciliados con los registros contables con un valor neto de depreciación de S/ 16,570.47.

5.6. Evaluación y definición de las variables del estudio

5.6.1. Variable independente: Sistema de gestión de activos fijos

La variable independiente “Sistema de gestión de activos fijos” tiene la función de mejorar el control en base a una gestión de activos fijos optima y eficiente, asimismo garantiza la exactitud de los inventarios cíclicos y generales con el objetivo de que la empresa acceda con facilidad a la información sobre la ubicación física y trazabilidad de los mismos.

Como parámetro de control se aplicó los siguientes indicadores con la finalidad de evaluar y medir el cumplimiento del servicio prestado a la empresa:

a) % Impacto negativo general de la empresa

Este indicador permite evaluar la cantidad y valor neto de depreciación de los activos fijos que impactan negativamente a la empresa, siendo estos aquellos que no fueron ubicados en el proceso de inventario (faltantes), aquellos que fueron identificados por los usuarios como bajas no regularizadas debido a que los activos no fueron reportados en su momento como perdidos, robados, desechados, etc., y aquellos activos fijos que si fueron identificados en los registros contables (conciliados) pero se encuentran obsoletos y sin poder ser utilizados.

Cuadro 39

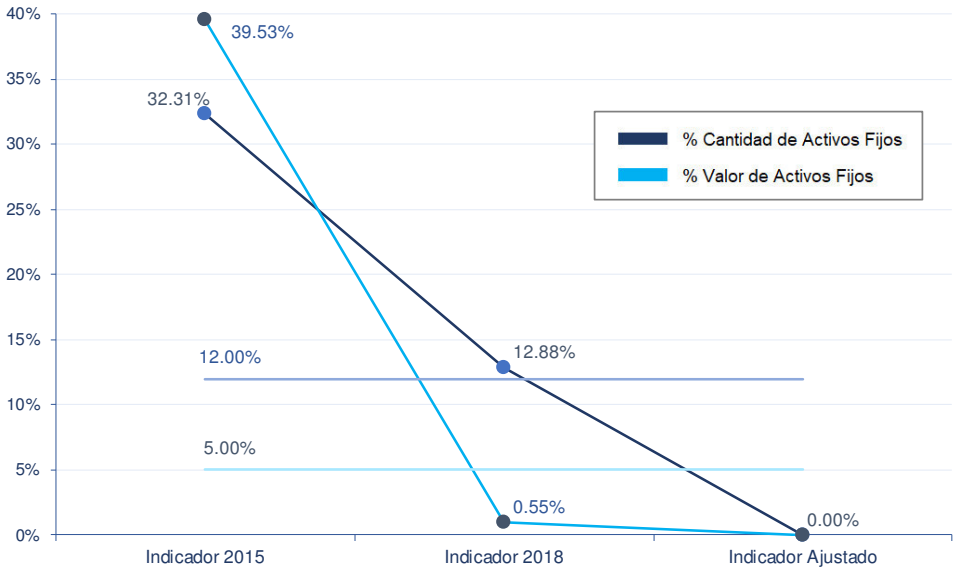
Indicador de activos fijos que impactan negativamente

Componente	Cantidad	Valor Neto de Depreciación S/	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de datos contable	10,199	235,006,712				
Valor de activos fijos faltantes, baja no regularizada y obsoletos conciliados		1,303,136	$I = \frac{\text{Valor activos de impacto negativo}}{\text{Valor toral de activos}}$	**39.53%**	**0.55%**	**0.00%**
Cantidad de activos fijos faltantes, baja no regularizada y obsoletos conciliados	1,314		$I = \frac{\text{Cantidad activos de impacto negativo}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**32.31%**	**12.88%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 40

Gráfica de distribución de indicador de activos fijos que impactan negativamente



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Para obtener el indicador de impacto negativo de la empresa del servicio en el 2015, se debe de considerar la cantidad y valor neto de depreciación de los activos faltantes y obsoletos conciliados mostrados en el cuadro 37. Como se aprecia en el cuadro 39 y figura 40, tomando en cuenta el valor neto de depreciación de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador de **39.53%** se encuentra por debajo del mínimo aceptable y de la misma manera, considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **32.31%** que también se encuentra por debajo de los estándares

de 12.0% el cual es establecido por los estándares del mercado de acuerdo al benchmarking actual.

Con respecto al servicio efectuado en el periodo 2017-2018, en el cuadro 39 y figura 40 se visualiza que, tomando en cuenta el valor neto de depreciación, el indicador es de **0.55%** el cual se encuentran dentro del porcentaje aceptado en el mercado, de acuerdo con el benchmarking de este sector, asimismo considerando la cantidad total del activo fijo, el indicador es de **12.88%** el cual también se encuentran dentro del porcentaje aceptable. Al término del servicio la empresa procedió con el ajuste contable correspondiente.

Dados los resultados mostrados, el servicio brindado en el periodo 2017-2018 demostró considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa.

b) % de personal responsable capacitado de acuerdo a los procedimientos implementados

Este indicador permite evaluar la cantidad del personal responsable de cada centro de costo al cual se brindó una capacitación de acuerdo a los procedimientos de gestión de activos fijos rediseñados, con respecto al total de los responsables vinculados con los procesos.

Cuadro 40

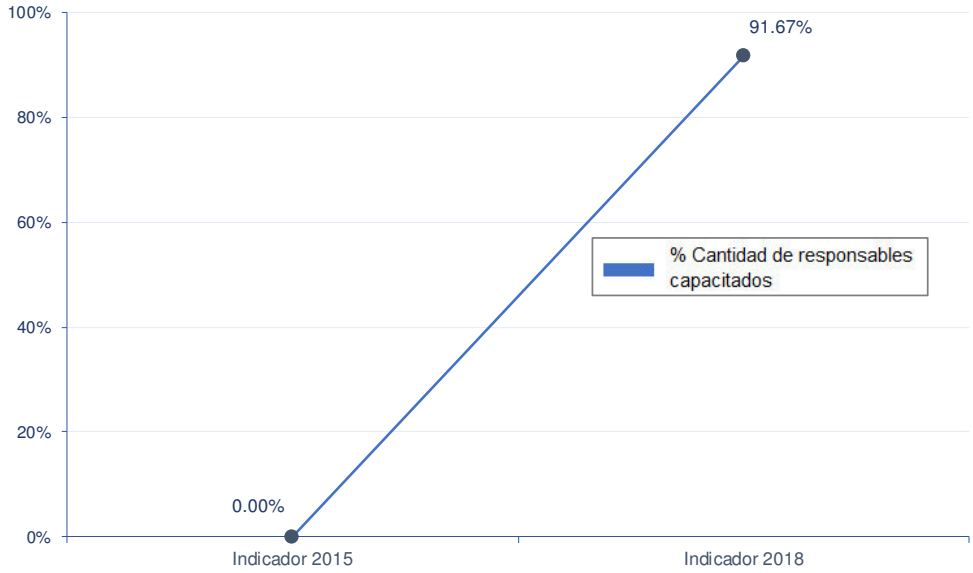
Indicador de responsables capacitados

Componente	Cantidad	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %
Información: Base de personal RRHH	60			
Cantidad de responsables capacitados de acuerdo a los procedimientos implementados	55	$I = \frac{\text{Cantidad de responsables capacitados}}{\text{Cantidad total de responsables de CeCo}}$	**0.00%**	**91.67%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 41

Gráfica de distribución de indicador de responsables capacitados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se muestra en el cuadro 40 y figura 41, el indicador y de acuerdo a la cantidad de responsables que recibieron capacitación, para el servicio en el 2015 es de 0.0% debido a que en este servicio no se elaboró ni rediseño los procedimientos de gestión y por lo tanto no hubo capacitación alguna.

Con respecto al servicio ejecutado en el periodo 2017-2018, de los resultados observados en el cuadro 40 y figura 41, se observa que el indicador es de 91.67 debido a que, de un total de 60 responsables de centros de costo, se pudo capacitar a 55 de ellos, logrando que los responsables de las principales unidades de negocio de la empresa tengan el conocimiento necesario para gestionar adecuadamente los activos que se encuentran operando dentro de su unidad.

5.6.2. Variable dependiente: Optimización del control de activos fijos

La variable dependiente “Optimización del control de activos fijos” tiene la función de mejorar los procesos que involucran el control financiero, contable y

administrativo de los activos fijos de la empresa garantizando el cumplimiento de la normativa y política de gestión de activos fijos de la empresa.

Como parámetro de control se aplicó los siguientes indicadores con la finalidad de evaluar y medir el cumplimiento del servicio prestado a la empresa:

a) % Activos fijos no ubicados (Faltantes)

Este indicador permite evaluar la cantidad y valor neto de depreciación de los activos fijos que no fueron encontrados físicamente con respecto al total de activos que se encuentran registrados en los libros contables.

Cuadro 41

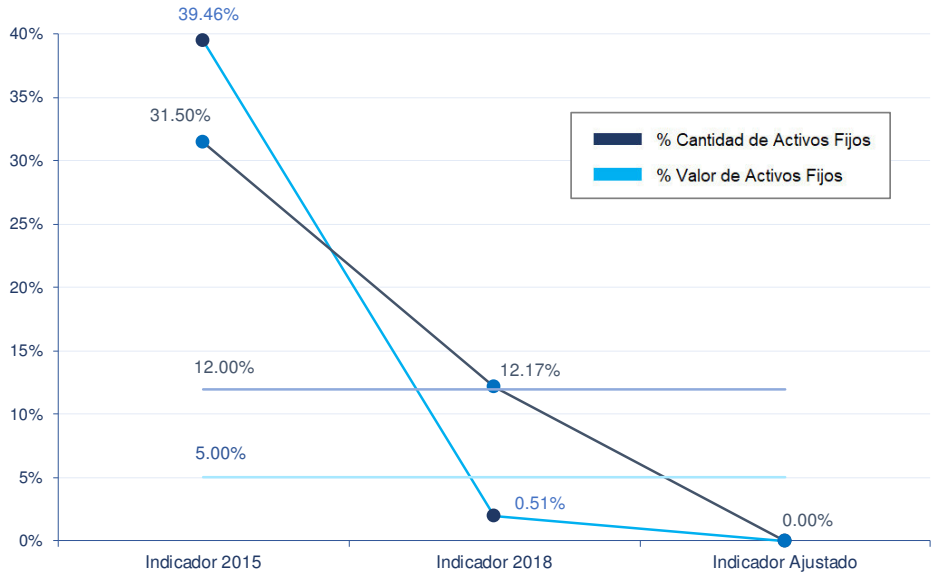
Indicador de activos fijos no ubicados

Componente	Cantidad	Valor Neto de Depreciación S/	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de Datos Contable	10,199	235,006,712				
Valor de activos fijos no ubicados		1,199,527	$I = \frac{\text{Valor de activos no ubicados}}{\text{Valor toral de activos}}$	**39.46%**	**0.51%**	**0.00%**
Cantidad de activos fijos no ubicados	1,241		$I = \frac{\text{Cantidad de activos no ubicados}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**31.50%**	**12.17%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 42

Gráfica de distribución de indicador de activos fijos no ubicados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Para obtener este indicador de activos fijos no ubicados de la empresa del servicio brindado en el 2015, se debe de considerar la cantidad y valor neto de depreciación de los activos faltantes mostrados en el cuadro 37. Como se aprecia en el cuadro 41 y figura 42, tomando en cuenta el valor neto de depreciación de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **39.46%** el cual es elevado de acuerdo al mínimo aceptable de 5.0%, el cual es establecido por los estándares del mercado de acuerdo al benchmarking del sector, y de la misma manera, considerando la cantidad de activos fijos no ubicados al 2015, el indicador es de **31.50%** el cual también se encuentra fuera de los estándares establecidos del 12.0%.

Con respecto al servicio brindado en el periodo 2017-2018, en el cuadro 41 y figura 42 se observa que, tomando en cuenta el valor neto de depreciación, el indicador es de **0.51%** el cual se encuentra dentro del porcentaje aceptable por el mercado, asimismo considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **12.17%** el cual también es aceptable. Al término del servicio, la empresa procedió con el ajuste contable correspondiente, con lo cual los activos fijos clasificados como faltantes fueron dados de baja.

Dados los resultados mostrados, el servicio brindado en el periodo 2017-2018 demostró considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa comparado con el servicio brindado anteriormente.

b) % Activos fijos sobrantes (sin registro contable)

Este indicador permite evaluar la cantidad de los activos fijos que no fueron ubicados en los registros contables con respecto al total de activos inventariados, teniendo en cuenta sólo los tipos de activos que fueron activados históricamente.

Cuadro 42

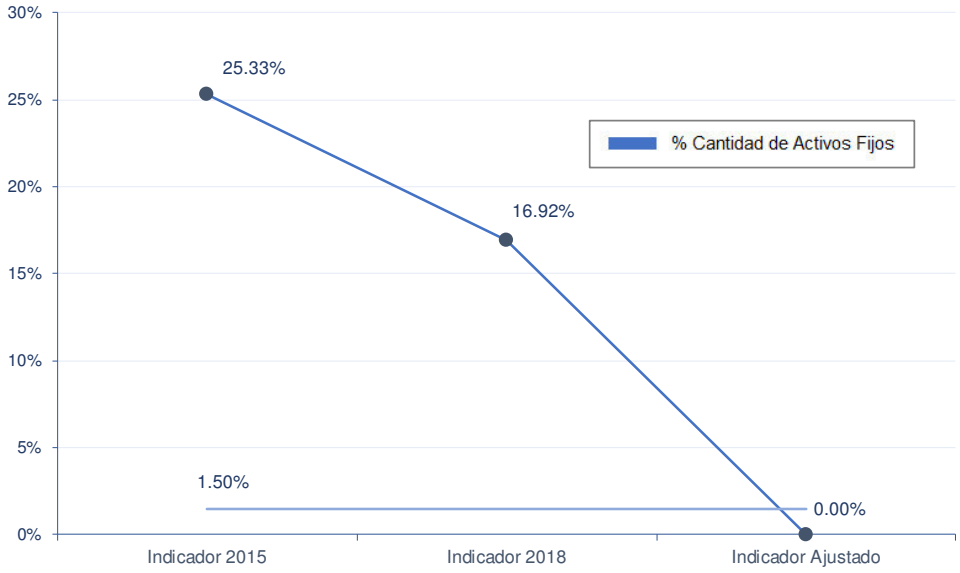
Indicador de activos fijos sobrantes

Componente	Cantidad	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de datos de inventario	10,260				
Cantidad de activos clasificados como "Otros Sobrantes"	1,736	$I = \frac{\text{Cantidad de activos "Otros Sobrantes"}}{\text{Cantidad total de activos inventariados}}$	**25.33%**	**16.92%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 43

Gráfica de distribución de indicador de activos fijos sobrantes



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Para obtener el indicador de activos fijos no ubicados de la empresa del servicio brindado en el 2015, se debe de considerar la cantidad de los activos fijos sobrantes mostrados en el cuadro 38. Como se aprecia en el cuadro 42 y figura 43, tomando en cuenta la cantidad de activos fijos de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **25.33%** la cual es elevada con respecto al mínimo aceptable de 1.0%, que es establecido por los estándares del mercado de acuerdo al benchmarking del sector.

Con respecto al servicio ejecutado en el periodo 2017-2018, de los resultados observados en el cuadro 42 y figura 43, considerando la cantidad de los activos

fijos inventariados, el indicador es de **16.92%** el cual no se encuentran dentro de los parámetros aceptados por el mercado de acuerdo al benchmarking del sector. Al término del servicio, la empresa procedió con el alta en el libro contable de aquellos activos fijos sobrantes que, de acuerdo a sus características y a que, de acuerdo a las políticas internas, fueron clasificados como activos fijos.

Dados los resultados mostrados, el servicio brindado en el periodo 2017-2018 demostró considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa con respecto al servicio efectuado en el 2015.

c) % Activos fijos obsoletos

Este indicador permite medir cantidad y el valor de los activos fijos identificados como obsoletos con relación al valor total de los activos fijos registrados en el libro contable.

Cuadro 43

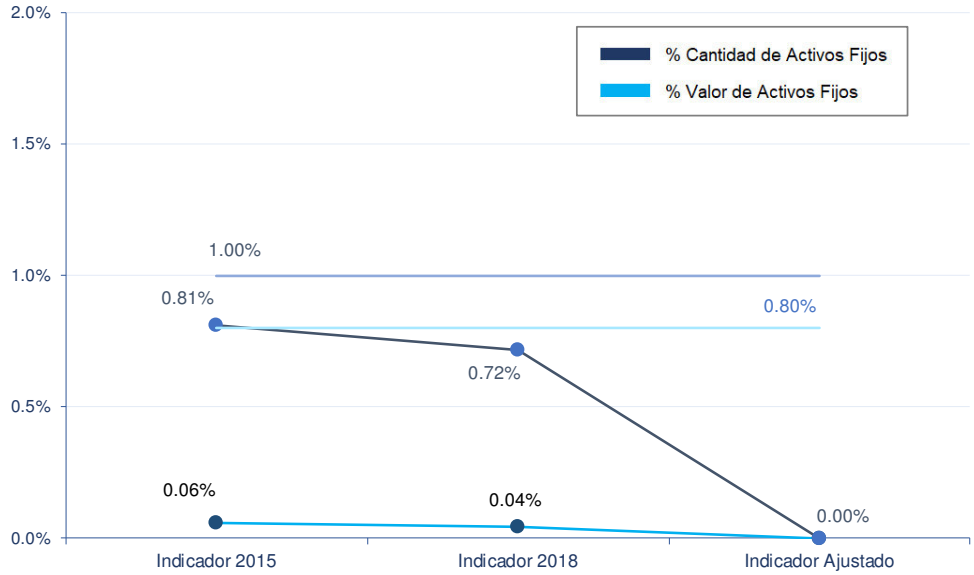
Indicador de activos fijos obsoletos

Componente	Cantidad	Valor Neto de Depreciación S/	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de Datos Contable	10,199	235,006,712				
Valor de activos fijos clasificados como Obsoletos		103,609	$I = \frac{\text{Valor de activos Obsoletos}}{\text{Valor total de activos}}$	**0.06%**	**0.04%**	**0.00%**
Cantidad de activos fijos clasificados como Obsoletos	73		$I = \frac{\text{Cantidad de activos Obsoletos}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**0.81%**	**0.72%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 44

Gráfica de distribución del Indicador de activos fijos obsoletos



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se aprecia en el cuadro 43 y figura 44, y tomando en cuenta el valor neto de depreciación de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **0.06%** el cual se encuentra dentro de los parámetros aceptados por mercado de acuerdo al benchmarking del sector, de la misma manera, considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **0.81%** el cual también se encuentra dentro del porcentaje aceptado de 1.0%.

Considerando el servicio ejecutado en el periodo 2017-2018. En el cuadro 43 y figura 44 se observa que, tomando en cuenta el valor neto depreciación, el indicador es de **0.04%** el cual se encuentra dentro de los parámetros aceptados, asimismo considerando la cantidad total del activo fijo, el indicador es de **0.72%** el cual también es aceptable.

Seguidamente de presentar los resultados e identificar los activos obsoletos, fueron dados de baja en los libros contables.

d) % Activos fijos en diferentes centros de costo

Este indicador permite calcular la cantidad y valor de los activos fijos que no fueron encontrados físicamente con respecto al total registrado en el centro de costo asignado y registrados en libros contables.

Cuadro 44

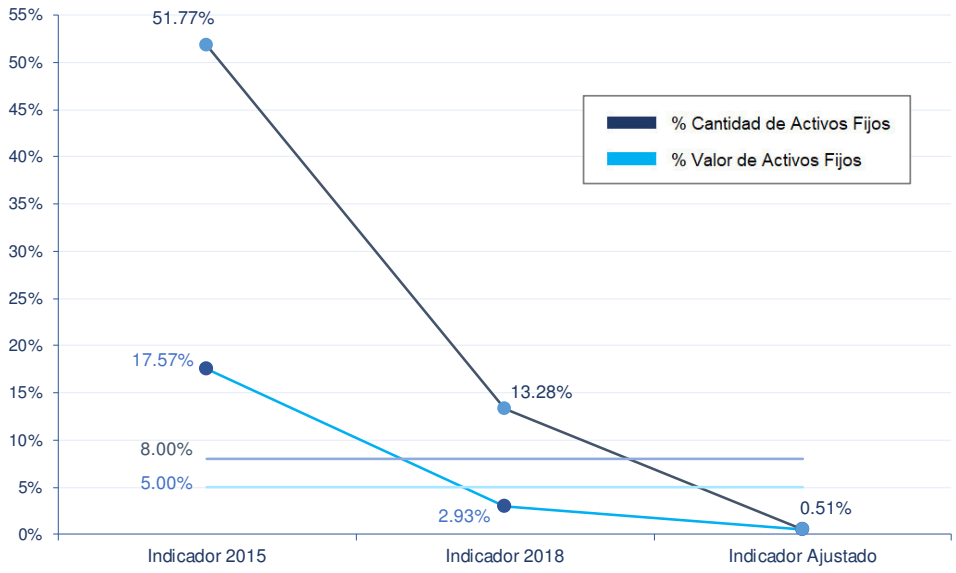
Indicador de activos fijos en diferentes centros de costo

Componente	Cantidad	Valor Neto de Depreciación S/	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de Datos Contable	10,199	235,006,712				
Valor de activos en diferentes centros de costo		6,890,754	$I = \frac{\text{Valor de activos en diferentes CeCo}}{\text{Valor total de activos}}$	17.57%	2.93%	0.51%
Cantidad de activos en diferentes centros de costo	1,354		$I = \frac{\text{Cantidad de activos en diferentes CeCo}}{\text{Cantidad total de activos}}$	51.77%	13.28%	0.51%

Fuente: Elaboración propia

Figura 45

Gráfica de distribución de indicador de activos fijos en diferentes centros de costo



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se aprecia en el cuadro 44 y figura 45 y tomando en cuenta el valor neto de depreciación de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **17.57%** el cual no se encuentra dentro del mínimo aceptable de 5.0%, de la misma manera,

considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **51.77%** el cual también no se encuentra dentro de los estándares establecidos por el mercado de acuerdo al benchmarking actual.

Con respecto al servicio ejecutado en el periodo 2017-2018, de los resultados observados en el cuadro 44 y figura 45, considerando el valor neto de depreciación a la fecha de corte, el indicador es de **2.93%** el cual se encuentra dentro del porcentaje aceptable, asimismo, considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **13.28%** el cual, en este caso no se encuentran dentro del porcentaje aceptable de acuerdo a los estándares del mercado en este tipo de servicios. Después de ser identificados estos casos se procedió con la actualización de centros de costo y unidades de negocio en el módulo de control SAP de acuerdo a la información brindada.

Dados los resultados mostrados, el servicio brindado en el periodo 2017-2018 demostró considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa con respecto al servicio efectuado en el 2015.

e) % Activos fijos totalmente depreciados

Este indicador permite evaluar la cantidad de los activos fijos totalmente depreciados con relación a la cantidad total de los activos fijos registrados en el libro contable.

Cuadro 45

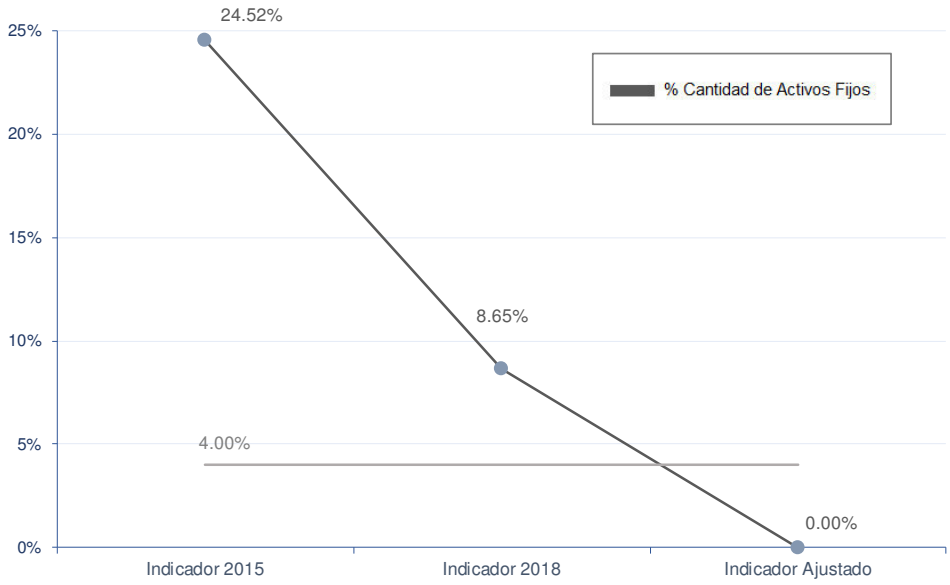
Indicador de activos fijos totalmente depreciados

Componente	Cantidad	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de Datos Contable	10,199				
Cantidad de activos totalmente depreciados	882	$I = \frac{\text{Cantidad de activos totalmente depreciados}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**24.52%**	**8.65%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 46

Gráfica de distribución del indicador de activos fijos totalmente depreciados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Para obtener el indicador de activos fijos totalmente depreciados de la empresa del servicio brindado en el 2015, se debe de considerar el detalle mostrado en el cuadro 37. Como se aprecia en el cuadro 45 y figura 46, tomando en cuenta la cantidad de activos fijos de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **24.52%** el cual no se encuentra dentro del mínimo aceptable de 4.0% el cual es lo aceptado por los estándares de mercado de acuerdo al benchmarking del sector.

Considerando el servicio prestado a la empresa en el periodo 2017-2018, en el cuadro 45 se observa que el indicador es de **8.65%** el cual se encuentra dentro del porcentaje aceptado por los estándares del mercado.

Luego de efectuar la estimación de vidas útiles, cuyos resultados se pueden apreciar en los cuadros 34, 35 y 36 y de analizar los valores contables, se procedió a revalorar aquellos activos que seguían otorgando beneficios a la empresa, en tanto aquellos identificados como faltantes u obsoletos, fueron dados de baja en los libros contables.

f) % Activos registrados sin información actualizada y estandarizada

Este indicador permite evaluar la cantidad de los activos fijos cuya información registrada en el libro contable no se encuentra estandarizada, es decir un mismo tipo de activo es denominado de distintas maneras, asimismo el indicador evalúa a aquellos activos que carecen alguna de sus características más relevantes (marca, modelo y serie).

Cuadro 46

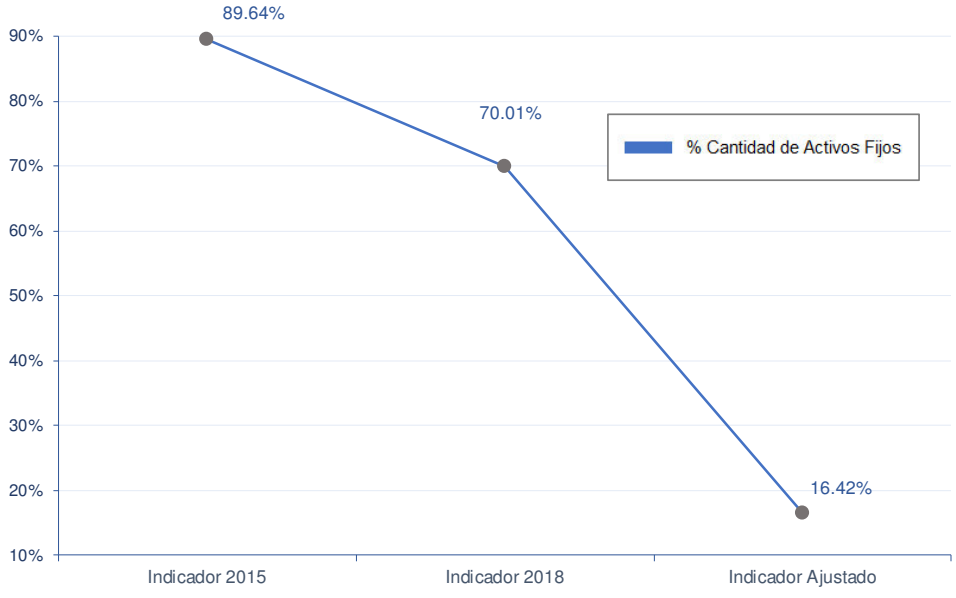
Indicador de registros desactualizados

Componente	Cantidad	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de datos contable	10,199				
Cantidad de activos no estandarizados	7,140	$I = \frac{\text{Cantidad de activos no estandarizados}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**89.64%**	**70.01%**	**16.42%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 47

Grafica de distribución de indicador de registros desactualizados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se aprecia en el cuadro 46 y figura 47, tomando en cuenta la cantidad de activos fijos de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **89.64%**, el cual no se encuentra dentro

del mínimo aceptable. De igual manera, con respecto al servicio prestado a la empresa en el periodo 2017-2018, en el cuadro 46 y figura 47 se observa que el indicador es de 70.01%, el cual tampoco se encuentra dentro del mínimo aceptable por los estándares del mercado.

Al término del servicio de gestión de activos fijos el indicador resultante fue de **16.42%**, con lo cual se demuestra considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa con respecto al servicio efectuado en el 2015.

g) % Activos fijos sin etiquetar

Este indicador permite evaluar la cantidad de los activos fijos que no fueron etiquetados con código de barras y fueron registrados sin esta información en el módulo de activos fijos SAP con respecto al total de activos registrados.

Cuadro 47

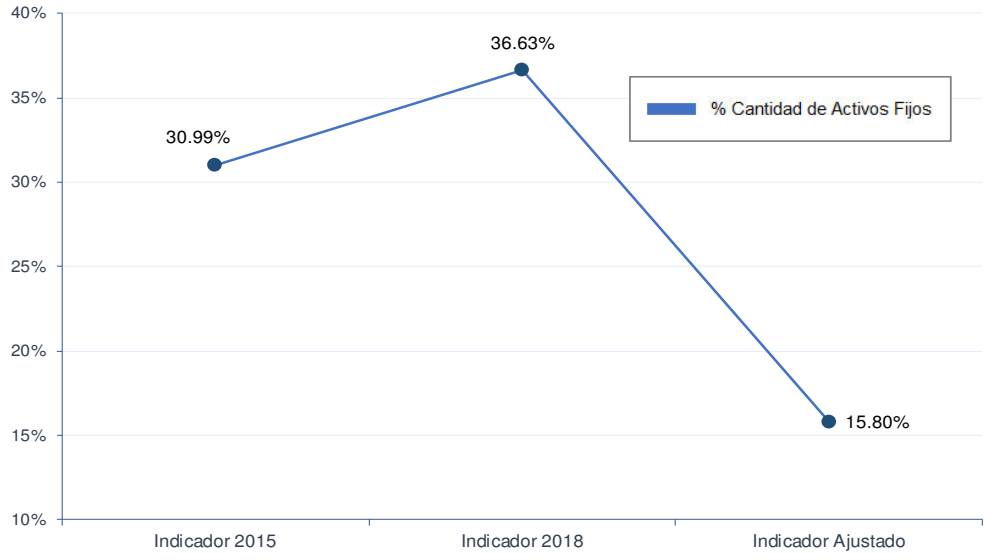
Indicador de activos no codificados en registros

Componente	Cantidad	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de datos contable	10,199				
Cantidad de activos que no fueron codificados con etiqueta de código de barra	3,736	$I = \frac{\text{Cantidad de activos sin codificar}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**30.99%**	**36.63%**	**15.80%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 48

Gráfica de distribución de indicador de activos no codificados en registros



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se aprecia en el cuadro 47 y figura 48, tomando en cuenta la cantidad de activos fijos de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **30.99%** el cual no se encuentra dentro del porcentaje aceptable, de igual forma, el indicador calculado al iniciar el servicio prestado a la empresa en el periodo 2017-2018, es de **36.63%**, el cual tampoco se encuentra dentro del porcentaje aceptable.

Al término del servicio de gestión de activos fijos el indicador resultante fue de **15.80%** con lo cual se demuestra considerablemente una mejora el control de los activos fijos de la empresa con respecto al servicio efectuado en el 2015.

h) % Activos registrados en cuentas contables incorrectas.

Este indicador permite evaluar y medir la cantidad y valor neto de depreciación de los activos fijos que fueron registrados en clases o cuentas contables incorrectas dentro del módulo de activos fijos SAP.

Cuadro 48

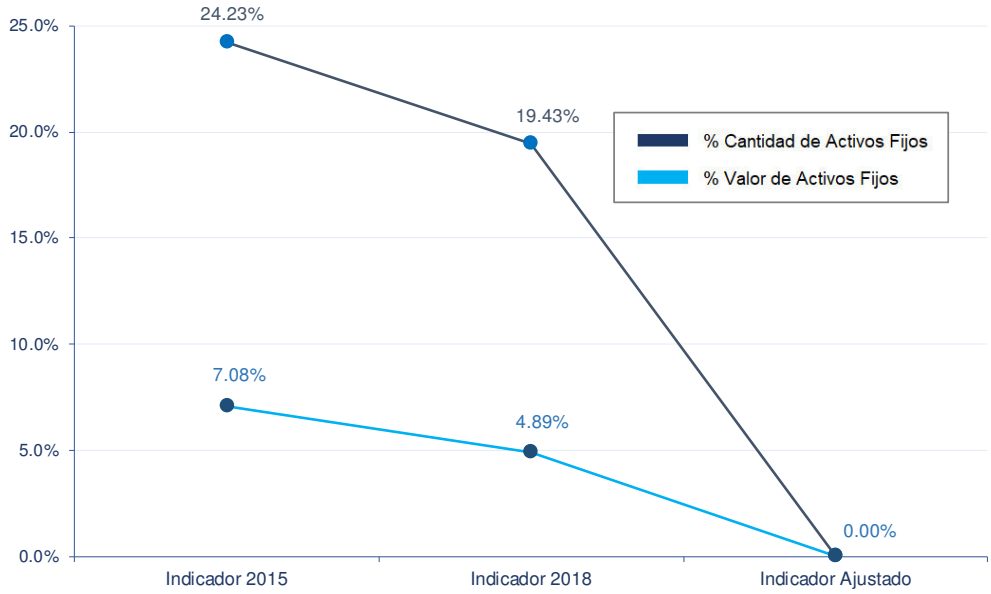
Indicador de activos reclasificados

Componente	Cantidad	Valor Neto de Depreciación S/	Formula	Indicador Anterior 2015 %	Indicador Actual 2018 %	Indicador Ajustado %
Información: Base de datos contable	10,199	235,006,712				
Cantidad de activos fijos registrados en cuentas contables incorrectas	1,982		$I = \frac{\text{Cantidad de activos en cuentas incorrectas}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**24.23%**	**19.43%**	**0.00%**
Valor de activos fijos registrados en cuentas contables incorrectas		11,489,218	$I = \frac{\text{Valor de activos en cuentas incorrectas}}{\text{Cantidad total de activos}}$	**7.08%**	**4.89%**	**0.00%**

Fuente: Elaboración propia

Figura 49

Gráfica de distribución de indicador de activos reclasificados



Fuente: Elaboración propia

Interpretación: Como se aprecia en el cuadro 48 y figura 49, tomando en cuenta el valor neto de depreciación de la muestra considerada por la empresa que efectuó el servicio del 2015, el indicador es de **7.08%** el cual no se encuentra dentro del mínimo aceptable. Asimismo, considerando la cantidad de activos fijos, el indicador es de **24.23%** que tampoco es aceptable de acuerdo a los estándares establecidos por el mercado de acuerdo al benchmarking actual.

De igual manera, de acuerdo al servicio ejecutado en el periodo 2017-2018, en el cuadro 48 y figura 49 se observa que el indicador es de **4.89%,** con respecto al valor de los activos fijos registrados en una cuenta incorrecta, este indicador no se encuentra dentro de los límites aceptables, asimismo, el indicador con respecto a la cantidad de activos es de **19.43%** que tampoco se encuentra dentro del mínimo aceptable.

Al término del servicio de gestión de activos fijos del periodo 2017-2018 todos aquellos activos que cuya cuenta contable fue registrada incorrectamente, fueron reclasificados a su cuenta correcta y con ello el indicador fue reducido al **0.00%** con lo cual se demuestra la mejora el control de los activos fijos de la empresa con respecto al servicio efectuado en el 2015 y al inicio del periodo 2017**.**

CAPÍTULO VI: CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

6.1. Conclusiones

Gestión de inventario

Análisis de la gestión de activos fijos:

Al analizar la gestión de activos fijos de la empresa se identificó que a pesar de contar con un módulo de control de activos fijos (SAP), este no incorporaba la información contenida en el libro contable con la información contenida en los listados operativos que es manejada de forma interna por las áreas. Con la ejecución del sistema de gestión de activos fijos propuesto se pudo lograr obtener la sinergia de estas dos fuentes de información mejorando así el control de la disponibilidad y cantidad de los activos fijos por área.

Antes de ejecutar el servicio, pocos registros contables disponían de información fundamental como lo son las características básicas de los activos fijos, tales como: marca, modelo, serie, entre otros. Estos registros contables no cumplían con la resolución SUNAT del registro de activo fijo (N° 234-2006 / SUNAT, Resolución de Superintendencia N° 230-2007 / SUNAT) donde se considera que los registros vinculados a asuntos tributarios deben contener determinada información mínima. Se concluye que ejecutar un adecuado sistema de gestión de activos fijos permite brindar información actual y precisa de los activos fijos mejorando así el control de estos y beneficiando la gestión contable de manera positiva.

La migración de la data efectuada en el sistema anterior no se concretó de manera eficiente y completa debido a esto se identificaron “vacíos” en la información del módulo actual. Con la ejecución del sistema de gestión de activos fijos propuesto se logró mejorar de manera positiva la correlación entre la confiabilidad de la información financiera y gestión de activos fijos al elaborar la plantilla de carga con la información necesaria y precisa.

La información correspondiente a la ubicación física y centro de costo que se encuentran registrados en el libro contable, se encuentran desactualizada, esto se comprueba debido a que físicamente los activos fijos no fueron encontrados en estas ubicaciones y centros de costos. Esto origina que los activos fijos sean clasificados como “no ubicados” dentro del centro costo en donde fueron registrados. Una correcta implementación de un sistema de gestión de activos permite que la empresa obtenga una mejora en el control de los movimientos de los activos y en el adecuado registro contable.

Al analizar la situación actual de la empresa se identificó que no existía un eficiente monitoreo de la gestión de activos fijos, no habiéndose implementado indicadores de medición que faciliten la evaluación de la gestión de activos fijos. Se concluye que ejecutar un adecuado sistema de gestión de activos fijos permite que la empresa realice una adecuada medición de sus activos, a través de los indicadores propuestos en la ejecución del servicio, mejorando así el control de los activos lo cual aumenta la productividad y reduce los costos operativos.

Análisis de los resultados de la actividad:

Al realizar la revisión de la información contenida en la base de datos contable, se identificó que no se ha establecido una denominación homogénea para los activos fijos registrados en el módulo de control, lo cual puede generar confusión por la diversidad de nombres para un mismo activo fijo. Caso: en la clase contable “Equipos de computación”, se identificó el activo denominado “Laptop” y “Computadora personal portátil”, siendo estos dos el mismo tipo de bien. Además, se pudo detectar en la base contable la existencia de activos fijos bajo la misma denominación y que se encuentran registrados en diferentes clases contables. Caso: el activo fijo denominado “Televisor” se encuentra registrado en las cuentas “Equipos diversos” y “Muebles y enseres”. Estos casos ocurren cuando no se utiliza un catálogo de activos fijos el cual consolida los tipos de activos bajo una denominación homogénea, es por ello que, como parte de la actividad se desarrolló un catálogo para que sea implementado y así mitigar este

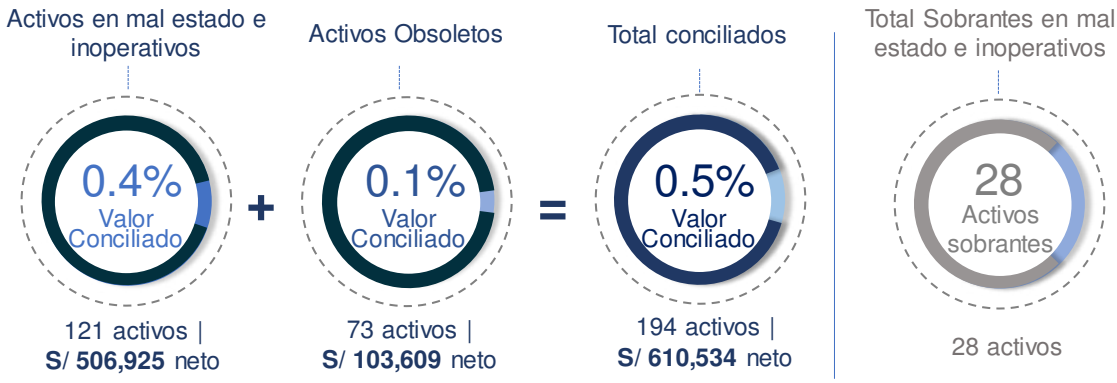
tipo de errores. La aplicación de una metodología adecuada para la ejecución de un sistema de gestión de activos fijos permitió tener acceso a información confiable de los activos fijos mejorando así el control de estos maximizando la operatividad de la empresa.

Luego de efectuar el inventario y comparativo de los activos fijos y a pesar de contar con un área de control de activos fijos, solo el 99.03% del valor neto de depreciación de los activos han sido ubicados y conciliados y el 0.97% del valor neto de depreciación de los activos han sido clasificados como “Faltantes”. Asimismo, como consecuencia del inventario físico de activos fijos, se identificaron 1,736 activos fijos sobrantes, representando el 16.92% del total de activos fijos inventariados. Estos activos fijos sobrantes a su vez fueron clasificados en: Activos de control, nuevas activaciones, instalaciones, trabajos en curso y otros sobrantes. Con la ejecución del sistema de gestión de activos fijos y con los resultados expuestos luego de efectuar el inventario, se logró mostrar una mejora en el control de los activos fijos y a la vez se identificaron diversas oportunidades de mejoras adicionales que lograrán un beneficio en la gestión contable de los activos.

Como se muestra en la figura 50, se identificó la existencia de activos fijos deteriorados, en desuso y obsoletos, de donde 73 activos fijos fueron identificados como obsoletos y además fueron conciliados con el libro contable con un valor neto de depreciación de S/ 103,609, asimismo 149 activos fijos fueron identificados como activos en desuso, de los cuales 121 activos fueron conciliados con el libro contable con un valor neto de depreciación de S/ 506,925 y 28 clasificados como sobrantes. Con la ejecución del servicio prestado se logró tener un mayor control de los activos fijos de acuerdo al estado de conservación de estos, permitiendo así identificar aquellos activos a dar de baja operativa y contablemente.

Figura 50

Distribución de los activos obsoletos y en mal estado inoperativos



Fuente: Elaboración propia

Se determinó la relación entre los activos fijos totalmente depreciados y su estado de conciliación, como se observa en el cuadro 49 se presenta la distribución de 879 activos fijos totalmente depreciados, de los cuales el 67% fueron conciliados con los registros contables y el 37% clasificados como faltantes. Se concluye que se debe de revisar periódicamente la vida útil los activos fijos y su depreciación de acuerdo a su uso dentro de cada centro de costo.

Cuadro 49

Cantidad de activos totalmente depreciados

Clase Contable	Activos Conciliados	Activos Faltantes	Total Activos Totalmente Depreciados	%
Equipos de Computación	334	136	470	53.47%
Equipos y Herramientas	67	62	129	14.68%
Maquinaria y Equipos	14	8	22	2.50%
Muebles y Enseres	132	65	197	22.41%
Otros Equipos	27	12	39	4.44%
Unidades de Alquiler	-	10	10	1.14%
Vehículos	12	-	12	1.37%
Total	**586**	**293**	**879**	**100.00%**

Fuente: Elaboración propia

Como resultado de la revisión de la información contenida en el libro contable y de la conciliación realizada, se identificaron registros contables que califican como activos menores o activos de control (ver cuadro 50), esta identificación se

efectuó mediante un análisis del año en el que fue comprado los activos fijos, comparando los valores de ¼ UIT de dichos años con los valores de adquisición de los activos fijos. Con el rediseño y estandarización de los procedimientos de gestión de activos fijos se logró replantear el proceso de identificación de un bien como activo fijo o un bien menor al momento de su adquisición. En el cuadro 50 se muestran las cantidades de activos fijos que fueron identificados como activos menores.

Cuadro 50

Cantidad de activos clasificados como activo menor

Clase Contable	Cantidad	Valor Neto S/	%
Equipos y Herramientas	525	101,156	87.53%
Otros Equipos	185	13,128	11.36%
Equipos de Computación	252	1,282	1.11%
Total	**962**	**115,567**	**100.00%**

Fuente: Elaboración propia

Como se muestra en el cuadro 51, se identificaron 68 registros contables que representan la adquisición de más de un activo fijo (335 activos), es decir, se adquirió más de un activo fijo y fueron registrados en una sola glosa contable. Esta forma de registrar los activos adquiridos ocasiona que los activos no se identifiquen de forma rápida en los libros contables y necesitando de la documentación de compra para poder detectar estas adquisiciones. La ejecución de un adecuado sistema de gestión de activos fijos permitió mejorar el control en el registro de las adquisiciones de los activos y en la lectura e identificación de los activos fijos incluidos en los documentos de adquisición y formatos de alta.

Cuadro 51

Cantidad de registros contables que contienen más de un activo fijo

Clase Contable	Registro Principal	Registro Desglosado	Valor Neto (S/)
Equipos y Herramientas	10	51	119,060
Maquinaria y Equipos	3	15	192,615
Muebles y Enseres	45	231	263,742
Otros Equipos	10	38	472,300
Total	**68**	**335**	**1,047,717**

Fuente: Elaboración propia

Rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos

El análisis y ejecución de un sistema de gestión de los activos fijos permitió identificar la problemática de los procedimientos con los que cuenta la empresa, ya que estos no venían siendo aplicados por el personal, debido a que se pudieron identificar inconsistencias en los registros contables producto de errores en el proceso de alta de los activos fijos, tales como: registrar con denominaciones diferentes a un mismo tipo de activo, registrar en distintas clases contables un mismo tipo de activo ocasionando que un mismo tipo de bien se deprecie de manera distinta, no ingresar de manera completa las características de los activos, no registrar de manera unitaria los activos adquiridos ocasionando los denominados “globos”, no enlazando mediante un código (sub número de id contable) a aquellos registros que hacen referencia a gastos de instalaciones, de traslado, adiciones, mejoras, entre otros. Referente al proceso de baja de activos fijos, no se comunica de forma eficiente cuando los activos pasan a un estado de desuso y obsoleto, manteniendo a estos activos almacenados y ocasionando gastos innecesarios. De igual forma, referente al proceso de traslado de activos fijos, no se comunica de forma oportuna cuando un activo es trasladado, esto se pudo detectar al momento de efectuar la conciliación de los registros contables con los activos fijos inventariados, ubicándolos donde inicialmente no fueron asignados. De acuerdo con la ejecución del servicio brindado, se concluye que con el rediseño, estandarización y actualización de los procedimientos y normativas se pudo facilitar la

determinación de los requerimientos de mejora de los procesos de registro y control de altas, traslado y bajas lo cual permite la empresa sean más eficiente, maximice su productividad y mitigue sus costos operativos.

Vida útil

Existen diversos errores cuando se asignan las vidas útiles a los activos fijos, lo cual impacta de forma negativa al rendimiento del negocio. Para determinar la vida útil de un activo fijo se debe de considerar los siguientes factores: deterioro por su uso, acción de factores naturales, especificaciones de fábrica, obsolescencia por avances tecnológicos y cambios en la demanda de los bienes o servicios a cuya producción o suministro contribuye.

Los activos fijos de la empresa se encuentran distribuidos en 27 centros de costo manifestando cada uno de ellos particularidades propias del desempeño del trabajo, por lo que la vida útil de un activo fijo podría ser diferente, dependiendo de la frecuencia e intensidad de uso que cada centro de costo aplica sobre un activo en particular. De acuerdo a la ejecución del servicio prestado, se concluye que una correcta implementación de un sistema de gestión de activos permite identificar los activos con problemas de asignación de vida útil con el objetivo de actualizarlos y regularizar su depreciación.

6.2. Recomendaciones

Gestión de inventario

Análisis de la gestión de activos fijos:

Establecer nuevas funcionalidades al módulo de activos fijos (SAP) y planificar programas de capacitación para el uso eficiente del módulo de control de activos donde participen los responsables de la operatividad de este. Comprobar que dentro de las nuevas funcionalidades del módulo de control de activos fijos se pueda integrar la información contable, financiera y de operativa (mantenimiento) de los activos fijos.

Con respecto a la identificación de inconsistencias en la información contenida en los registros contables, se recomienda que la empresa debe de promover la comunicación efectiva con el personal sobre la importancia de disponer con información actualizada de los activos fijos. Además, se recomienda cumplir y aplicar los procedimientos de alta, traslado y baja de activos fijos debido a que, a pesar de contar con una normativa y procedimientos definidos, se llegó a detectar las inconsistencias descritas (información deficiente, activos faltantes, bajas no regularizadas, sobrantes).

Analizar el sistema de información de activos fijos anterior, recuperar la información y actualizarla en el sistema actual, del mismo modo actualizarla con los resultados del inventario de activos fijos y la determinación de diferencias. Efectuar un control de calidad en el proceso de migración de la información, con el objetivo de garantizar que la información a registrar en el sistema refleje información transparente y precisa.

Establecer una funcionalidad o aplicación dentro del sistema actual que garantice tener el control de los movimientos de los activos fijos, con el objetivo de conocer la cantidad de activos existentes en cada locación.

Implementar los indicadores de gestión de activos fijos propuestos, con el objetivo de evaluar la gestión de los mismos y desarrollarlos como una herramienta estratégica para la organización. Estos indicadores deberán considerar los siguientes parámetros:

- Valor de los activos fijos faltantes, obsoletos, siniestrados, perdidos o robados.
- Incongruencia entre el inventario físico de activos fijos y los registros contables.
- Retorno sobre la inversión en activos fijos.
- Costo anual de la gestión del activo fijo.
- Nivel de utilización de los activos fijos.
- Depreciación como porcentaje de los ingresos.

Desarrollar planes de acción para optimizar las actividades vinculadas con la gestión de activos fijos, tales como:

a) Detectar las causas que generan las diferencias entre los registros contables y el inventario físico.
b) Identificar las causas que provocan la presencia de activos fijos inoperativos y obsoletos.
c) Determinar e implementar mejoras teniendo en cuenta el análisis de las causas.
d) Analizar las funcionalidades del módulo de gestión de activos fijos actual.
e) Evaluar la ejecución de un inventario de activos fijos de forma periódica.

Análisis de los resultados de la actividad:

Estandarizar el registro de activos fijos en el libro contable, implementando el catálogo de activos fijos propuesto, con el objetivo de conservar las denominaciones estandarizadas en los registros contables.

En el caso de los registros contables clasificados como “faltantes”, es recomendable efectuar el seguimiento desde su adquisición, así como también agotar la búsqueda física. De comprobarse la inexistencia de los activos fijos, deberían darse de baja o eliminarse definitivamente de los registros contables, tomando como referencia el valor neto de depreciación de cada uno de ellos. En el caso de los registros clasificados como “baja no regularizada”, los cuales se si se confirmaron su inexistencia por diversos motivos, se recomienda efectuar la baja contable. Pata el caso de los activos fijos clasificados como “sobrantes” se recomienda integrarlos a la contabilidad registrándolos en un módulo dentro del SAP que no generé depreciación, adicionalmente se recomienda efectuar el alta en la contabilidad, previa evaluación de la materialidad y valorización de los mismos.

Con los respecto a los registros contables que hacen referencia a los activos fijos identificados como “Obsoletos” y “Bajas no regularizadas”, es necesario realizar la valorización o efectuar una estimación de acuerdo al valor de mercado de estos activos fijos, luego de ello ejecutar la baja operativa y contable de estos activos fijos. Cabe mencionar que, si este proceso se retrasa, esta actividad puede impactar en inventarios a programarse en el futuro.

Evaluar y analizar los costos de mantenimiento de los activos fijos que se identificaron como mal estado e inoperativos, si se decide por no repararlos, efectuar la baja contable y operativa de acuerdo a los procedimientos propuestos, debido a que, con ello, se eliminarán gastos innecesarios como el de almacenamiento y custodia de estos.

Se debe de reportar al encargado del control del activo fijo cuando los activos se encuentren en mal estado o en mantenimiento, con el objetivo de efectuar el seguimiento y control al proceso de mantenimiento.

Con respecto a los registros contables que fueron ubicados, conciliados y se encuentran totalmente depreciados, se recomienda evaluar la vida útil estimada para poder definir si los activos fijos realmente se encuentran fuera de uso y proceder con su baja contable y operativa correspondiente, en caso de que los activos se encuentren operativos, se deberá efectuar la revaluación de estos.

Del mismo modo, para el caso de los registros contables identificados como “Activos de Control”, se recomienda evaluar la baja contable de estos o solo esperar que estos tipos de activos se deprecien totalmente para efectuar la baja contable. Para evaluar si un bien califica como activo fijo se recomienda implementar los procedimientos de control de activos fijos propuestos.

Se recomienda efectuar el registro de los activos fijos en la base contable de manera unitaria, es decir, por cada unidad adquirida, consignándole una etiqueta de código de barras. Adicionalmente, de debe de solicitar que la documentación de compra y guía de remisión se consignen los costos unitarios de cada activo.

Rediseño de procedimientos de gestión de activos fijos

Ejecutar la implementación de los procedimientos de gestión de activos fijos rediseñados, en donde se deberá de tener en cuenta las siguientes fases:

1. **Plan de transición:** Establecer las herramientas y procedimientos necesarios para gestionar la comunicación y asegurar el compromiso con el cambio.

2. **Formación y Gestión del Cambio:** Definir las acciones formativas que aseguren la asimilación de los nuevos procedimientos, por parte del personal de la Empresa.
3. **Implementación:** Desarrollar e implantar los nuevos procedimientos de gestión de activos fijos.

Se recomienda evaluar de forma frecuente la normativa y los procedimientos, con el objetivo de mantener un control eficiente de los cambios.

Se recomienda establecer a los responsables de la gestión de los activos fijos, así como del control físico. Este proceso ayudará con el control y la actualización constante de la información.

Se recomienda difundir los procesos y normativa de gestión de activos fijos en cada una de las unidades de negocio y además que cada encargado cumpla con los lineamientos establecidos en los procedimientos de gestión de activos fijos.

Se recomienda entrenar al personal técnico, operativo y administrativo con los procedimientos de alta, traslado y baja de activos fijos por deterioro, obsolescencia, pérdidas, siniestros, entre otros.

Vida útil

Se recomienda alcanzar la maximización del tiempo de vida útil de los activos fijos por medio de mantenimientos preventivos y correctivos, los cuales deberán ser planificados y controlados.

Se recomienda implementar los procedimientos de activos fijos con el objetivo de establecer y controlar los bienes que califican como activos fijos.

Se recomienda hacer uso de las vidas útiles establecidas para los activos existentes, así como también para las nuevas activaciones.

Revisar periódicamente la vida útil de los activos fijos, analizando aspectos como: deterioro por su uso, elementos naturales, condiciones de fabricación, obsolescencia de activos por desarrollo tecnológico, variaciones en la demanda de los activos cuya producción podría haber variado influyendo en la variación de la vida útil del activo.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Amendola, L. Ph.D. (2017). *Recetas para construir la gestión de activos*. PMM Institute for Learning.

Bueno, S. (2017). Propuesta de mejora en la gestión de inventarios del activo fijo para el incremento de recursos estratégicos del Hospital III Goyeneche. Tesis para obtener el título profesional de Ingeniero Industrial, Universidad Nacional de San Agustín, Arequipa.

Castañeda, B. (2018). Control Interno y la Gestión de Activos Fijos de la Empresa Cotton Life Textiles E.I.R.L., San Miguel. Tesis para obtener el título profesional de Contador Público, Universidad Cesar Vallejo, Lima.

Centro Nacional de Registros del 2019. Manual para la administración de inventarios y activos fijos. IMP1601 Versión1-2019 (El Salvador).

Finney-Miller. (2001). *Curso de Contabilidad introducción*. Mc Graw Hill.

Freyre, D. (2020). Propuesta de implementación de un sistema de control de activos fijos para contribuir con la gestión financiera de la Universidad Peruana Unión. Trabajo de suficiencia profesional para obtener el título profesional de Contador Público, Universidad Peruana Unión, Lima.

Guzmán, A. (2002). *Como se clasifican los activos. 2021.* https://www.gestiopolis.com/como-se-clasifican-los-activos/

Jara, E., Ramos, E. & Rodríguez, A. (2017). Sistema de control de activos fijos y la gestión contable en el Laboratorio Lansier S.A.C., durante el ejercicio 2015. Tesis para obtener el título profesional de Contador Público, Universidad Nacional del Callao, Callao.

Ley 29151 DS N° 007-2008-Vivienda (2012). Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento. Artículo 121.- Del inventario.

Norma Española UNE-EN 16646 (2015). Mantenimiento en la gestión de los activos físicos. Junio 2015 (España).

Norma Española UNE-ISO 55000 de 2015. Gestión de activos: Aspectos generales, principios y terminología. Abril 2015 (España).

Norma Internacional de Contabilidad 2 (NIC 2) de 2015. Inventarios. IFRS. No. 8

Norma Internacional de Contabilidad 16 (NIC 16) de 2015. Propiedades, Planta y Equipos. IFRS. No. 17.

Prado, M. (2019). Control interno y gestión de activos fijos en instituciones educativas de educación básica regular del distrito La Perla. Tesis para obtener el título profesional de Contador Público, Universidad Peruana de Ciencias e Informática, Lima.

Remotti, D. & Segovia, C. (2020). El impacto de la gestión de activos fijos contable en la toma de decisiones financieras en las empresas del sector pesquero asociadas a la Sociedad Nacional de Pesquería del Perú en el año 2018. Tesis para obtener el título profesional de Licenciado en Contabilidad, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas, Lima.

Revista “Actualícese”. (2020, diciembre). *Vida útil contable y fiscal de un activo*. https://actualicese.com/vida-util-contable-y-fiscal-de-un-activo/

Robles, A. (2015). Análisis, diagnóstico y propuesta de mejora en la gestión de activos físicos de grúas pórtico, Callao. Tesis para optar el Título de Ingeniera Industrial, Pontificia Universidad Católica del Perú, Lima.

Ruiz, W. (2017). Implementación de un sistema de gestión del activo fijo para el instituto Arzobispo Loayza Los Olivos. Tesis para obtener el título profesional de Ingeniero de Sistemas e Informática, Universidad de Ciencias y Humanidades, Lima.

Vera, D. (2020). Estudio de la mejora de la gestión de activos aplicando el pensamiento Lean. Trabajo de investigación para la obtención del grado

de bachiller en ciencias con mención en Ingeniería Industrial, Pontificia Universidad Católica del Perú, Lima.

Villanera, A. (2019). Plan de gestión de activos para mejorar el proceso de tratamiento de roca fosfórica de la planta Miski Mayo, Piura. Tesis para obtener el título profesional de Ingeniero Industrial, Universidad Cesar Vallejo, Lima.

Westreicher, G. (2020). *Definición de gestión, inventarios y procesos*. https://economipedia.com/definiciones.html

ANEXOS

Anexo 1. Catalogación y codificación de los activos fijos

Código de Catálogo	Código de Descripcion	Descripción	Código de Clase	Clase	Código de Sub Clase	Sub Clase
01020001	0001	ACCESS POINT	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020003	0003	CPU	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020004	0004	DISCO DURO EXTERNO	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020007	0007	LAPTOP	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020008	0008	MONITOR LCD	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020009	0009	PROYECTOR MULTIMEDIA	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020010	0010	SCANNER	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020011	0011	SERVIDOR	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020013	0013	STORAGE	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020015	0015	TARJETA ANALOGICA	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
01020017	0017	UPS	01	EQUIPOS DE CÓMPUTO	02	EQUIPOS DE CÓMPUTO
04030001	0001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04030002	0002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04030003	0003	CONDENSADOR DE AIRE	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04030004	0004	CORTINA DE AIRE	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04030005	0005	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04030006	0006	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO PORTA	04	EQUIPOS DIVERSOS	03	EQUIPOS DE CLIMATIZACION
04040007	0007	CAMARA DE TELECONFERENCIA	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04040008	0008	CENTRAL TELEFONICA	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04040009	0009	EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04040010	0010	FAX	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04040012	0012	RADIO BASE	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04040014	0014	TELEFONO DIGITAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	04	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN
04050017	0017	DVR	04	EQUIPOS DIVERSOS	05	EQUIPOS DE SEGURIDAD
04050018	0018	SISTEMA CSTV	04	EQUIPOS DIVERSOS	05	EQUIPOS DE SEGURIDAD
04070020	0020	AMPLIFICADOR	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070022	0022	ASPIRADORA INDUSTRIAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070023	0023	BALANZA DE PLATAFORMA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070024	0024	BALANZA DIGITAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070027	0027	CAJA FUERTE	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070028	0028	CAMARA DE CONGELACION	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070029	0029	CAMARA FOTOGRAFICA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070030	0030	CAMPANA EXTRACTORA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070036	0036	COCINA INDUSTRIAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070037	0037	CONGELADORA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070038	0038	CONSERVADOR HORIZONTAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070039	0039	CONSERVADOR VERTICAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070040	0040	CONTENEDOR	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070043	0043	DESTRUCTORA DE PAPEL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070045	0045	DISPENSADOR ELÉCTRICO DE AGUA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070046	0046	DVD	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070047	0047	ECRAN	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070048	0048	ENMICADORA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070050	0050	EQUIPO DE SONIDO	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070052	0052	ESCALERA TIPO TIJERA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070053	0053	EVAPORADOR DE AIRE	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070054	0054	FRIOBAR	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070055	0055	GPS	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070056	0056	HIDROLAVADORA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070057	0057	HORNO INDUSTRIAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070058	0058	HORNO MICROONDAS	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070059	0059	IMPRESORA DE CODIGO DE BARRA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070062	0062	IMPRESORA DE TINTA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070063	0063	IMPRESORA LASER	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070064	0064	IMPRESORA MATRICIAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070065	0065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070069	0069	LAVADERO DE ACERO INOXIDABLE	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070070	0070	LAVADORA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070071	0071	MAQUINA LAVA PLATOS	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070072	0072	MARCADOR DE ASISTENCIA	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS
04070073	0073	MARCADOR ELECTRICO	04	EQUIPOS DIVERSOS	07	EQUIPOS DIVERSOS

Anexo 1. Catalogación y codificación de los activos fijos

Código de Catálogo	Código de Descripcion	Descripción	Código de Clase	Clase	Código de Sub Clase	Sub Clase
06090115	0115	DESBARBADORA	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
06090116	0116	DESMICADORA	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
06090118	0118	DETECTOR DE GASES	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
06090121	0121	DUROMETRO	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
06090122	0122	ECCENTRIMETER	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
06090128	0128	ENGRASADOR MANUAL	06	HERRAMIENTAS	09	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
10110003	0003	BANCO DE PRUEBA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110004	0004	BANCO DE RESISTENCIAS	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110005	0005	BOMBA CENTRIFUGA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110008	0008	BOMBA DE VACIO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110009	0009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110010	0010	BOMBA HIDRAULICA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110011	0011	BOMBA NEUMATICA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110012	0012	BOMBA PARA COMBUSTIBLE PORTABLE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110014	0014	BOMBA REFRIGERANTE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110015	0015	BOMBA TIPO DIAFRAGMA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110018	0018	CAMION ELEVADOR	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110019	0019	CELDA DE LLEGADA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110020	0020	CELDA MEDIA TENSION	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110021	0021	COLUMNA DE ENFRIAMIENTO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110022	0022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110023	0023	COMPRESOR DE AIRE TIPO TORNILLO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110025	0025	CONEXIÓN	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110028	0028	DINAMOMETRO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110029	0029	ELECTROBOMBA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110030	0030	ELECTROBOMBA DE COMBINACION	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110033	0033	ELEVADOR ELECTRICO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110034	0034	ELEVADOR HIDRAULICO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110037	0037	EQUIPO DE ELEVACION DE MOTOR	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110038	0038	EQUIPO DE ENGRASE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110039	0039	EQUIPO DE LUBRICACION	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110040	0040	EQUIPO DISPENSADOR DE ACEITE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110041	0041	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110042	0042	EQUIPO PORTATIL PARA REFRIGERANTE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110043	0043	EQUIPO SECADOR DE AIRE LUBRICADOR	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110044	0044	ESTABILIZADOR DE TENSIÓN	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110045	0045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110046	0046	EXTRACTOR DE AIRE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110048	0048	GRUPO ELECTROGENO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110049	0049	HORNO DE SOLDADURA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110050	0050	HORNO ELECTRICO DE SECADO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110052	0052	INTERRUPTOR GENERAL	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110053	0053	LAVADOR DE PARTES	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110054	0054	LAVADORA DE ARMADURA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110055	0055	LUMINARIA TIPO CARRETA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110056	0056	MAQUINA DE HUMO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110057	0057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110059	0059	MONTACARGA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110060	0060	MOTOBOMBA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110063	0063	MOTOR ELÉCTRICO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110064	0064	MOTOSOLDADORA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110065	0065	OPASIMETRO	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110066	0066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110069	0069	POZA DE PRUEBAS	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110071	0071	PRENSA HIDRAULICA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110072	0072	PRENSA HORIZONTAL	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110073	0073	PUENTE GRUA	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
10110074	0074	PUENTE TECLE	10	MAQUINARIA Y EQUIPOS	11	MAQUINARIA Y EQUIPOS
02120001	0001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120002	0002	ARCHIVADOR AEREO	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120003	0003	ARCHIVADOR DE PISO	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120004	0004	ARMARIO	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120005	0005	CAJONERA CON RUEDAS	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120006	0006	CAJONERA FIJA	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120007	0007	CAMA	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120008	0008	CAMAROTE	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120009	0009	CARPETA DE INSTRUCCIÓN	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120010	0010	CASETA DE SUPERVISION	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120011	0011	COCHE PORTA BANDEJAS	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES
02120012	0012	COCHE PORTA MUESTRAS	02	MUEBLES Y ENSERES	12	MUEBLES Y ENSERES

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000503272	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110048	GRUPO ELECTROGENO	S/M						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	12/12/2017
0000060687	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140002	CARGADOR FRONTAL	S/M						BUENO EN USO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000503731	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140001	CAMION MINERO	S/M						BUENO EN USO	MINERIA	LOCAL PROVEEDOR	LIMA	4/11/2017
0000060786	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140006	MOTONIVELADORA	S/M						BUENO EN USO	MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	5/11/2017
0010010386	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	SUZUKI						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0010010326	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	9/10/2017
0010050196	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2015		BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010010346	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	PEUGEOT						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0010010305	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0010050199	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2015		BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0010010301	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2015		BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	AREQUIPA	6/11/2017
0010010345	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	PEUGEOT						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0010010343	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA						BUENO EN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	21/10/2017
0010010513	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4X4	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0010010763	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4X4	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0010002059	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	SUZUKI						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH	29/10/2017
0010010556	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	PEUGEOT				2014		BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000061191	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130004	CAMION LUBRICADOR	HINO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	18/11/2017
0000053261	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2010		BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0000046721	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA						BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000061761	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	21/10/2017
0000053210	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2010		BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000062071	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4x4	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000061301	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2010		BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000062070	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4x4	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000060724	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0000061195	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130003	CAMION GRUA	HINO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	18/11/2017
0010050002	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000061184	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	HYUNDAI						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0000061204	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0000061786	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4X4	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0000053232	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	SUZUKI				2006		BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	MOQUEGUA	17/10/2017
0000053223	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2005	4x4	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000061768	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130010	REMOLCADOR	FREIGTH LINER						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	28/10/2017
0000060728	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	LEXUS						BUENO EN USO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000060727	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA						BUENO EN USO	PROYECTOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000062072	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4x4	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000062067	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA						BUENO EN USO	MINERIA	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000061798	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130003	CAMION GRUA	HINO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	18/11/2017
0000061785	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA					4X4	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0000053203	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	CUSCO	28/10/2017
0000061783	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA					4X4	BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000061414	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000501661	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000048500	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON						MALO SIN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000047681	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000047691	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						BUENO EN USO	GERENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0000048496	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						BUENO EN USO	GERENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000047986	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						BUENO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	19/01/2017
0000048311	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000503866	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						BUENO SIN USO	REPUESTOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/01/2017
0000048211	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						BUENO SIN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	19/01/2017
0010000002	EQUIPOS DIVERSOS	04070064	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON						MALO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000049482	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020017	UPS	DELL						BUENO SIN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0000503268	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	XEROX						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0010000784	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020011	SERVIDOR	HP						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010000771	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010001663	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000503870	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO SIN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0010001565	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000050355	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	3M						BUENO EN USO	SISTEMAS	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000501249	EQUIPOS DIVERSOS	04070064	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000042555	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020010	SCANNER	HP						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000501488	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020011	SERVIDOR	DELL						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000043161	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	LG						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000045878	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	SONY						BUENO EN USO	SISTEMAS	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000045938	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000500863	EQUIPOS DIVERSOS	04040009	EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA	POLYCOM						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000045917	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020011	SERVIDOR	HP						BUENO SIN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000503884	EQUIPOS DIVERSOS	04040008	CENTRAL TELEFONICA	MERIDIAN						MALO SIN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0000047835	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020011	SERVIDOR	POWEREDGE						MALO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010500330	EQUIPOS DIVERSOS	04070062	IMPRESORA DE TINTA	EPSON						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	21/11/2017
0000047873	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020013	STORAGE	DELL						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/01/2017
0000053571	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020017	UPS	CENTRALION						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	28/10/2017
0000052527	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020017	UPS	APC						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000052523	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020017	UPS	K-STAR POWER						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000052547	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020001	ACCESS POINT	D-LINK						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000048647	EQUIPOS DIVERSOS	04070059	IMPRESORA DE CODIGO DE BARRA	SATO						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	30/01/2017
0010500364	EQUIPOS DIVERSOS	04040009	EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA	POLYCOM						BUENO EN USO	MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501683	EQUIPOS DIVERSOS	04040009	EQUIPO DE VIDEO CONFERENCIA	POLYCOM						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000502253	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	S/M	0.55	0.50	0.53			BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0000501243	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020010	SCANNER	XEROX						BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000051512	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020001	ACCESS POINT	RUCKUS						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	26/01/2017
0000042937	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	S/M	0.70	0.95	2.20			BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000052651	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020015	TARJETA ANALOGICA	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	HUANCAYO	21/10/2017
0000053968	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG						BUENO EN USO	GASTOS GENERALES	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000043702	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110065	OPASIMETRO	KANE						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000046363	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110074	PUENTE TECLE	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	TRUJILLO	6/11/2017
0000044950	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110030	ELECTROBOMBA DE COMBINACION	SAMOA						BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	26/09/2017
0000044852	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110074	PUENTE TECLE	S/M						BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	10/02/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000051766	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	INGERSOLL RAND						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000044114	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	WEG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000060272	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA					CAP 1 TON	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0000060298	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA					2.5 TN	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000051017	MUEBLES Y ENSERES	02120011	COCHE PORTA BANDEJAS	S/M	0.50	0.45	1.60			BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0010050782	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110041	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE	ALGAE-X						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/03/2017
0000061244	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	ENERPAC						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010003042	HERRAMIENTAS	06090118	DETECTOR DE GASES	TESTO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	19/01/2017
0000048625	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110065	OPASIMETRO	BOSCH						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0010010401	MUEBLES Y ENSERES	02120053	RACK DE ALMACEN	S/M	10.00	1.05	4.20			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010010402	MUEBLES Y ENSERES	02120053	RACK DE ALMACEN	S/M	10.00	1.05	4.20			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000044847	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/11/2017
0000043524	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110003	BANCO DE PRUEBA	AIDCO						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010001299	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	MEGA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/12/2017
0010010194	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110021	COLUMNA DE ENFRIAMIENTO	POWER TEST						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010001676	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	RANGER PRODUCTS						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000054165	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	LINCOLN						BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	6/02/2017
0000046455	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	POWER TEAM						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000051004	MUEBLES Y ENSERES	02120043	MESA DE ACERO INOXIDABLE	S/M	1.10	0.90	0.90			BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000051003	MUEBLES Y ENSERES	02120043	MESA DE ACERO INOXIDABLE	S/M	1.10	0.90	0.90			BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0010010437	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110028	DINAMOMETRO	POWER TEST					HP: 4500	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000048740	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110050	HORNO ELECTRICO DE SECADO	S/M						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0000046786	HERRAMIENTAS	06090121	DUROMETRO	MITUTOYO						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0010501088	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	7/11/2017
0010501089	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	7/11/2017
0000046981	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	PERKINS						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000046993	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	SOLDEXA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000053413	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	TONNERS						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0000046985	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	SWEENEY						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000046921	HERRAMIENTAS	06090115	DESBARBADORA	CMT GRINDING ATTACHMENT						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0000060230	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYTORC						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000048922	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYDROMAQ						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000048982	EQUIPOS DIVERSOS	04070022	ASPIRADORA INDUSTRIAL	KARCHER						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0000046920	HERRAMIENTAS	06090116	DESMICADORA	CAM INNOVATION						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0000060184	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	HYDROMAQ						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0000049180	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	CAT						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000049106	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	CORONA						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	TRUJILLO	28/10/2017
0000051092	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110014	BOMBA REFRIGERANTE	HYDROMAQ						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000502445	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.92	0.40	1.80			BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000060152	EQUIPOS DIVERSOS	04070024	BALANZA DIGITAL	PESATEC						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000050950	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	URREA					50 TN	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000049737	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	SAMOA					16 KG.	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000053076	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	SAMOA					16 KG.	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000060168	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110072	PRENSA HORIZONTAL	POULAN						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0000051077	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110015	BOMBA TIPO DIAFRAGMA	HYDROMAQ					1"	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000051670	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	LINCOLN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000051902	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	ATLAS COPCO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000051901	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	RAPIC TORC						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	AREQUIPA	6/11/2017
0000050148	EQUIPOS DIVERSOS	04040012	RADIO BASE	MOTOROLA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000050196	EQUIPOS DIVERSOS	04040012	RADIO BASE	MOTOROLA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000061045	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYTORC						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000044183	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110048	GRUPO ELECTROGENO	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000044738	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	HOBART						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0010501022	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	1.28	0.6	0.8			BUENO EN USO	MARKETING MINERO	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0000053465	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	0.43	0.43	0.92			BUENO EN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000053959	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					40 PIES	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0010001656	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					40 PIES	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000047511	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	LG						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010500406	EQUIPOS DIVERSOS	04070070	LAVADORA	SAMSUNG					CAP: 11KG	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010050122	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	CANON					14.1 MEGA PIXELES	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2017
0000054365	EQUIPOS DIVERSOS	04030005	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	S&P						BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0000049894	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	TGM						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0000042626	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					48000BTU	MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000043315	EQUIPOS DIVERSOS	04030002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	KHOR						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2017
0000049056	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	CIAC						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000500544	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	YORK						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	TRUJILLO	6/11/2017
0010001634	EQUIPOS DIVERSOS	04050018	SISTEMA CSTV	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000053206	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	PANASONIC						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	CUSCO	28/10/2017
0010002146	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					20 PIES	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0000502349	EQUIPOS DIVERSOS	04070036	COCINA INDUSTRIAL	FRIGIDAYRE						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000502560	EQUIPOS DIVERSOS	04070036	COCINA INDUSTRIAL	MIRAY						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0010010761	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	5.00	1.20	5.00			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/11/2017
0010001652	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					40 PIES	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0010001165	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	BLUE CLEAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000044956	EQUIPOS DIVERSOS	04070055	GPS	GARMIN						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	3/02/2017
0000044154	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	KARCHER						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000044153	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000502571	EQUIPOS DIVERSOS	04070070	LAVADORA	LG						MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000049992	EQUIPOS DIVERSOS	04030002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	LG						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0000062051	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110020	CELDA MEDIA TENSION	SCHNEIDER						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	28/10/2017
0010000556	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	1.90	0.70	2.00			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000501385	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.25	0.50	1.70			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010000557	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	1.90	0.70	2.00			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0010000558	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	3.60	0.30	2.40			BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0010000559	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	3.60	0.82	2.40			BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0010010519	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110033	ELEVADOR ELECTRICO	MALVEX						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	7/11/2017
0010501072	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110025	CONEXIÓN	S/M						BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	3/11/2017
0000051289	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	POWER TEAM						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0000044777	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	2.40	0.50	2.30			BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0010010155	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	2.40	0.56	2.0			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	26/09/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000502605	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	SATRA	0.65	0.81	2.20			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0000049716	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	POWER TEAM						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000054447	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110054	LAVADORA DE ARMADURA	CARTRIDGE						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000045718	EQUIPOS DIVERSOS	04030005	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	YORK						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0010010120	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110041	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE	ALGAE-X						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3/11/2017
0000051695	EQUIPOS DIVERSOS	04070024	BALANZA DIGITAL	RADWAG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	18/11/2017
0000062034	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	HIWEIGH						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	11/02/2017
0000044921	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110034	ELEVADOR HIDRAULICO	SHM080						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010010129	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	ALEMITE						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0010001613	MUEBLES Y ENSERES	02120025	E.T. RECTA DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010001631	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	0.9	0.35	1.91			BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0000503276	EQUIPOS DIVERSOS	04070052	ESCALERA TIPO TIJERA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	12/12/2017
0000060376	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	1.80	0.75	1.62			BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0010501046	MUEBLES Y ENSERES	02120023	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	S/M	1.4	0.6	0.75			BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010050037	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	2.40	0.56	1.80			BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0010501057	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501047	MUEBLES Y ENSERES	02120018	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS CON CAJONERA	S/M	2.8	0.8	0.75			BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501043	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010010159	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110004	BANCO DE RESISTENCIAS	AVTRON PATRIOT						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0010002712	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	URREA					5HP/500LT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0010002651	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010002652	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010010172	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110037	EQUIPO DE ELEVACION DE MOTOR	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	7/01/2017
0010002744	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110042	EQUIPO PORTATIL PARA REFRIGERANTE	PIUSI						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4/11/2017
0000060296	EQUIPOS DIVERSOS	04070037	CONGELADORA	COLDEX						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060831	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	SELECTRONIC					POTENCIA DE 50 KU	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000501043	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	KLIP						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000048958	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000500895	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000502619	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000500896	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000049873	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	28/10/2017
0000500586	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000041182	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500391	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000503212	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/11/2017
0000502620	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0010500329	MUEBLES Y ENSERES	02120008	CAMAROTE	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502554	MUEBLES Y ENSERES	02120008	CAMAROTE	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502624	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000043085	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0000046506	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	ANCASH	6/11/2017
0000502562	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000045590	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000045599	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000047559	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060258	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0010010777	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	R&M					25 TN	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	29/12/2017
0000044206	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	FYCO					16 TN	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	29/12/2017
0000047917	MUEBLES Y ENSERES	02120003	ARCHIVADOR DE PISO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000049338	MUEBLES Y ENSERES	02120003	ARCHIVADOR DE PISO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060989	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	SALMSON						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000054139	HERRAMIENTAS	06090118	DETECTOR DE GASES	RAE SISTEMS						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	12/01/2017
0000049327	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000049316	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000049330	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060276	EQUIPOS DIVERSOS	04070069	LAVADERO DE ACERO INOXIDABLE	LUBERMAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060410	EQUIPOS DIVERSOS	04070030	CAMPANA EXTRACTORA	LUBERMAN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060413	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	HYUNDAI						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0010001052	EQUIPOS DIVERSOS	04070045	DISPENSADOR ELÉCTRICO DE AGUA	GE						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000049991	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	3M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000048988	EQUIPOS DIVERSOS	04070050	EQUIPO DE SONIDO	MICRONICS						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0000052731	EQUIPOS DIVERSOS	04040010	FAX	PANASONIC						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2017
0000052738	EQUIPOS DIVERSOS	04070054	FRIOBAR	SAMSUNG						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2017
0000052739	EQUIPOS DIVERSOS	04070045	DISPENSADOR ELÉCTRICO DE AGUA	ALFANO						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2017
0000046968	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	CAM INNOVATION						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	29/09/2017
0000060436	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110018	CAMION ELEVADOR	JLG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000049461	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	PESATEC					CAP: 1500 KG	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000062033	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	DASCON PERU SAC						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	11/02/2017
0010500408	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	28/10/2017
0000051069	MUEBLES Y ENSERES	02120016	CREDENZA CON ESTANTE	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0000062124	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110039	EQUIPO DE LUBRICACION	LOMBARDINI						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	13/11/2017
0000060082	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110038	EQUIPO DE ENGRASE	HYDROMAQ						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503242	EQUIPOS DIVERSOS	04050017	DVR	AJHUA						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	6/01/2017
0000046417	EQUIPOS DIVERSOS	04070022	ASPIRADORA INDUSTRIAL	CHASQUY					8 GALONES	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	TRUJILLO	28/10/2017
0000052744	EQUIPOS DIVERSOS	04050018	SISTEMA CSTV	AJHUA						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	SAN MARTIN	21/10/2017
0000060079	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110018	CAMION ELEVADOR	JLG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000500348	EQUIPOS DIVERSOS	04040008	CENTRAL TELEFONICA	PANASONIC						BUENO SIN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0010010100	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	R&M					5 TN	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	29/12/2017
0000060133	EQUIPOS DIVERSOS	04070037	CONGELADORA	SO-LOW						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000049936	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	DSC						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LIMA	2/10/2017
0000060985	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	AURORA PUMP						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0010500328	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110012	BOMBA PARA COMBUSTIBLE PORTABLE	MONARCH						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0000061196	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	MILLER						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	17/11/2017
0000060200	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	HYDROMAQ						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	27/02/2017
0000501464	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501465	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000052112	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000051014	EQUIPOS DIVERSOS	04070038	CONSERVADOR HORIZONTAL	S/M						BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000054808	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110053	LAVADOR DE PARTES	NCH PUERE SOLVE						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	25/02/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000060784	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA					3600 KL	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	13/10/2017
0000501684	EQUIPOS DIVERSOS	04040007	CAMARA DE TELECONFERENCIA	POLYCOM						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000060020	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110043	EQUIPO SECADOR DE AIRE LUBRICADOR	PARKER						BUENO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000500753	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500754	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000503918	MUEBLES Y ENSERES	02120037	LAMPARA DE PIE	SUNLIGHT						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/03/2017
0000500758	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500757	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000060315	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	HYDROMAQ					CAP. 100 TN	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0000054319	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110046	EXTRACTOR DE AIRE	MOTOREX					HP 4	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000502201	EQUIPOS DIVERSOS	04070072	MARCADOR DE ASISTENCIA	TEMPUS						BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000060347	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110039	EQUIPO DE LUBRICACION	LINCOLN						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000051356	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	HYDROMAQ						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000051104	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M						BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CUSCO	3/11/2017
0000060587	EQUIPOS DIVERSOS	04030006	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO PORTATIL	IMACO						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000502563	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502564	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502565	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000054990	EQUIPOS DIVERSOS	04030004	CORTINA DE AIRE	SYP						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000054987	EQUIPOS DIVERSOS	04030004	CORTINA DE AIRE	IMNOVAR						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000500860	EQUIPOS DIVERSOS	04070020	AMPLIFICADOR	TOA						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000060299	EQUIPOS DIVERSOS	04070071	MAQUINA LAVA PLATOS	ONGELO						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000502546	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000061085	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110040	EQUIPO DISPENSADOR DE ACEITE	ITI LUBE WORK						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10/02/2017
0000051864	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110023	COMPRESOR DE AIRE TIPO TORNILLO	SULLAIR						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000060470	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	SULLAIR						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000502316	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000501469	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	GENERAL ELECTRIC						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0010010555	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	EST						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0000060739	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110063	MOTOR ELÉCTRICO	CLARKE					RPM:1760	MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000060740	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110005	BOMBA CENTRIFUGA	AURORA PUMP					RPM:1750	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000054901	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110060	MOTOBOMBA	YANMAR					RPM 3600	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	23/10/2017
0000502566	MUEBLES Y ENSERES	02120051	MUEBLE PARA TV	S/M						BUENO EN USO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502567	MUEBLES Y ENSERES	02120044	MESA DE CENTRO	S/M						BUENO EN USO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0010500392	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M						BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500398	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500399	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500400	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010501060	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501051	MUEBLES Y ENSERES	02120041	MESA CIRCULAR	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0000502980	EQUIPOS DIVERSOS	04070054	FRIOBAR	MIRAY						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	17/11/2017
0000053806	EQUIPOS DIVERSOS	04070058	HORNO MICROONDAS	LG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0010010206	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2014	1KD-A294227	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0010010207	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2014	1KD-A289415	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0010010208	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2014	1KD-A295602	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017

Anexo 2. Base de Inventario de activos fijos (muestra del 3%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0010010209	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2014	1KD-A310851	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0010050305	EQUIPOS DIVERSOS	04070055	GPS	S/M						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	3/11/2017
0000060686	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140001	CAMION MINERO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	3/11/2017
0000061609	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140005	MARTILLO HIDRAULICO	HENSLEY						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5/11/2017
0000061610	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140005	MARTILLO HIDRAULICO	HENSLEY						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5/11/2017
0000061715	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140009	RODILLO LISO	BOMAG						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL CLIENTE	TRUJILLO	24/11/2017
0000054301	EQUIPOS DIVERSOS	04070030	CAMPANA EXTRACTORA	S/M						BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0010010471	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010010365	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110063	MOTOR ELÉCTRICO	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000060808	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110069	POZA DE PRUEBAS	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000054986	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110046	EXTRACTOR DE AIRE	SYP						BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000054900	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	HIDROSTAL					0.75 HP	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2017
0000054340	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	CEMONT						BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0010010554	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	SPE					100 KVA/60 HZ	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0010010489	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110053	LAVADOR DE PARTES	CHEMSEARCH						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0000060815	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	MILLER						BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0000053943	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110049	HORNO DE SOLDADURA	CTWELD					CAP 5 KG	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000061461	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	SOLDEXA						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	16/11/2017
0000061462	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110049	HORNO DE SOLDADURA	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	16/11/2017
0010010552	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110037	EQUIPO DE ELEVACION DE MOTOR	S/M						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	7/11/2017
0000053822	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110056	MAQUINA DE HUMO	CHAUVET						BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0000502885	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020013	STORAGE	DELL						BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	7/01/2017
0000054691	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	LINCOLN						MALO SIN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2017
0000501680	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501695	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501694	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501693	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501692	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
3	0008000005	Unidades de Alquiler	CUCHARÓN	HENSLEY		01/06/2010	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
7	0008000014	Unidades de Alquiler	CUCHARÓN			01/07/2010	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
22	0008000042	Unidades de Alquiler	ARO			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
32	0008000058	Unidades de Alquiler	CUCHARÓN			31/08/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
33	0008000063	Unidades de Alquiler	PATA DE CABRA			30/09/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
34	0008000070	Unidades de Alquiler	RETROEXCAVADORA BOOM			30/10/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
36	0008000073	Unidades de Alquiler	CUCHARÓN			31/05/2012	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler				BAJA NO REGULARIZADA
43	0008000190	Maquinaria y Equipos	GRUPO ELECTRÓGENO		000044493	30/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100103	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000503272	CONCILIADO
305	0008000732	Unidades de Alquiler	CARGADOR FRONTAL			31/07/2016	0000140004	Cliente / Proveedor	100201	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler			0000060687	CONCILIADO
349	0008000776	Unidades de Alquiler	CAMION MINERO MECANICO			12/09/2016	0000300001	Lima - Callao	100201	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler			0000503731	CONCILIADO
421	0008000858	Unidades de Alquiler	MOTONIVELADORA			21/08/2016	0000120001	Cliente / Proveedor	100201	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler			0000060786	CONCILIADO
571	0007000379	Vehículos	CAMIONETA RURAL 4X4			31/07/2016	0015000001	Arequipa	100301	Vehículos	Vehículos			0000062067	CONCILIADO
581	0007000412	Vehículos	CAMION GRUA			31/09/2015	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Vehículos	Vehículos			0000061798	CONCILIADO
583	0007000414	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4	TOYOTA		31/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100103	Vehículos	Vehículos			0000061785	CONCILIADO
585	0007000416	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4	TOYOTA		31/10/2013	0000140003	Cliente / Proveedor	100120	Vehículos	Vehículos	0000053203		0000053203	CONCILIADO
587	0007000418	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			18/07/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Vehículos	Vehículos			0000061783	CONCILIADO
590	0007000421	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4	TOYOTA		31/10/2013	0007000001	Piura	100103	Vehículos	Vehículos			0000061414	CONCILIADO
601	0006000042	Equipos de Computación	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP	0002000191	28/10/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000501661	CONCILIADO
610	0006000074	Equipos de Computación	PROYECTOR MULTIMEDIA			05/05/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000048500	CONCILIADO
612	0006000166	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002000944	11/08/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
614	0006000252	Equipos de Computación	MONITOR PLANO LCD	SAMSUNG	0002000945	16/08/2009	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000503870	CONCILIADO
618	0006000373	Equipos de Computación	PROYECTOR MULTIMEDIA	3M	0000050355	19/09/2009	0000110008	Cliente / Proveedor	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000050355	CONCILIADO
620	0006000436	Equipos de Computación	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON	0002003056	04/03/2005	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000501249	CONCILIADO
646	0006000512	Equipos de Computación	IMPRESORA DE INYECCIÓN DE TINTA	HP	0000042555	28/05/2011	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000042555	CONCILIADO
655	0006000583	Equipos de Computación	SERVIDOR DE RED	DELL	0000045771	15/04/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000501488	CONCILIADO
681	0006000691	Equipos de Computación	MONITOR PLANO DE LCD	LG	0000043161	04/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000043161	CONCILIADO
690	0006000710	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002040853	17/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
693	0006000718	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002040867	22/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
695	0006000723	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002040793	21/09/2011	0000140004	Cliente / Proveedor	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
697	0006000726	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002040804	11/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
713	0006000770	Equipos de Computación	GPS		0002040956	06/10/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos				FALTANTE
774	0006000941	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	TOSHIBA	0002041731	24/08/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
775	0006000946	Equipos de Computación	ROUTER - EQUIPO FIREWALL - WIRELESS		0002004626	21/08/2011	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				FALTANTE
776	0006000947	Equipos de Computación	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	TOSHIBA	0002041710	17/08/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				BAJA NO REGULARIZADA
884	0006001222	Equipos de Computación	PROYECTOR MULTIMEDIA	SONY	0000045878	14/09/2012	0007000001	Piura	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000045878	CONCILIADO
885	0006001223	Equipos de Computación	PROYECTOR MULTIMEDIA	SONY	0000045877	14/09/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				FALTANTE
886	0006001224	Equipos de Computación	TELEFONO IP CON PANTALLA	CISCO	0000045938	17/09/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000045938	CONCILIADO
898	0006001238	Equipos de Computación	EQUIPO DE TELECONFERENCIA	POLYCOM	0000045886	15/09/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000500863	CONCILIADO
902	0006001246	Equipos de Computación	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0000045919	12/10/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación				FALTANTE
916	0006001271	Equipos de Computación	CPU	HP	0000045917	12/10/2012	0000400001	San Isidro	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000045917	CONCILIADO
918	0006001280	Equipos de Computación	CENTRAL TELEFONICA		0002000477	10/07/2012	0018000001	Callao	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000503884	CONCILIADO
990	0006001465	Equipos de Computación	SERVIDOR DE REMOTO		0000048578	15/05/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000047835	CONCILIADO
999	0006001477	Equipos de Computación	IMPRESORA DE INYECCIÓN DE TINTA	HP	0000052224	05/05/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Otros Equipos			0010500330	CONCILIADO
1005	0006001490	Equipos de Computación	SWITCH		0000047874	09/06/2013	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000047873	CONCILIADO
1095	0006001665	Equipos de Computación	UPS			20/10/2013	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000053571	CONCILIADO
1229	0006002002	Equipos de Computación	UPS		0000052527	10/07/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000052527	CONCILIADO
1230	0006002003	Equipos de Computación	UPS		0000052523	10/07/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000052523	CONCILIADO
1274	0006002083	Equipos de Computación	EQUIPO FIREWALL / SWITCH - ROUTER		0000052547	06/08/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000052547	CONCILIADO
1290	0006002116	Equipos de Computación	IMPRESORA DE CODIGO DE BARRA		0000048647	11/10/2014	0000300002	Lima - Callao	100004	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000048647	CONCILIADO
1385	0006002246	Equipos de Computación	TELEFONO IP			22/10/2014	0018000001	Callao	100301	Equipos de Computación	Otros Equipos			0010500364	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
1386	0006002247	Equipos de Computación	TELEFONO IP			22/10/2014	0018000001	Callao	100010	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000501683	CONCILIADO
1411	0006002289	Equipos de Computación	GABINETE			16/09/2015	0000300001	Lima - Callao	100014	Equipos de Computación	Muebles y Enseres			0000502253	CONCILIADO
1437	0006002327	Equipos de Computación	SCANER			19/05/2016	0000300002	Lima - Callao	100004	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000501243	CONCILIADO
1463	0006002354	Equipos de Computación	LAPTOP		0000051567	08/04/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Equipos de Computación	Equipos de Computación				FALTANTE
1484	0006002382	Equipos de Computación	ACCESS POINT		0000051512	26/06/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000051512	CONCILIADO
1530	0006002433	Equipos de Computación	GABINETE			11/09/2016	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Muebles y Enseres			0000042937	CONCILIADO
1544	0006002450	Equipos de Computación	TARJETA ANALOGICA			20/10/2016	0012000001	Huancayo	100008	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000052651	CONCILIADO
1632	0005000060	Equipos y Herramientas	BOMBA DE COMBUSTIBLE	SAMOA	0000044950	25/09/2008	0000300001	Lima - Callao	100401	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000044950	CONCILIADO
1634	0005000064	Equipos y Herramientas	PUENTE TECLE		0000044892	08/09/2008	0000300011	Lima - Callao	100401	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000044852	CONCILIADO
1686	0005000213	Equipos y Herramientas	COMPRESOR DE AIRE		0000051766	30/07/2007	0006000001	Chimbote	100103	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000051766	CONCILIADO
1718	0005000318	Equipos y Herramientas	LLAVE HIDRAULICA DE TORQUE			21/03/2008	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
1755	0005000381	Equipos y Herramientas	COCHE DE METAL CON BANDEJAS		0000044701	20/10/2007	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Muebles y Enseres			0000051017	CONCILIADO
1804	0005000447	Equipos y Herramientas	BOMBA ELECTROHIDRAULICA			17/10/2007		Lima		Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos		X	0000061244	CONCILIADO
1928	0005000647	Equipos y Herramientas	INDICADOR			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
1929	0005000651	Equipos y Herramientas	INDICADOR			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
1930	0005000652	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO		0000049562	30/09/2011	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
1931	0005000655	Equipos y Herramientas	FIXTURE UNIVERSAL			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2003	0005000776	Equipos y Herramientas	BANCO DE PRUEBAS	AIDCO	0000043524	23/07/2011	0000300006	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000043524	CONCILIADO
2113	0005000956	Equipos y Herramientas	JUEGO DE EXTENSIONES CARDANICAS	KD USA	0002004052	25/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2117	0005000961	Equipos y Herramientas	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000046388	25/09/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2131	0005000982	Equipos y Herramientas	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0002041937	03/10/2011	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2149	0005001007	Equipos y Herramientas	ENGRASADORA MANUAL		0002041969	26/03/2012	0000300001	Lima - Callao	100401	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas			0000054165	CONCILIADO
2226	0005001092	Equipos y Herramientas	REGULADOR			26/07/2012	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2234	0005001113	Equipos y Herramientas	KIT HERRAMIENTAS PARA CONSTRUCCIÓN			01/07/2012	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2235	0005001118	Equipos y Herramientas	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047332	11/10/2012	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2299	0005001260	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047483	06/06/2013	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2300	0005001261	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047484	06/06/2013	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2302	0005001263	Equipos y Herramientas	TERMOMETRO INFRARROJO	FLUKE	0000047486	06/06/2013	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2400	0005001393	Equipos y Herramientas	EQUIPO OXICORTE	VICTOR	0000046874	06/09/2013	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2408	0005001405	Equipos y Herramientas	LINER PRESS TOOL			04/09/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2429	0005001433	Equipos y Herramientas	BASE SOPORTE MAGNETICO	BOSCH		14/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2432	0005001446	Equipos y Herramientas	BURIL RECTIFICADOR RECT	METABO		18/10/2013	0000110014	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2440	0005001454	Equipos y Herramientas	OSCILOSCOPIO DIGITAL	FLUKE		17/07/2013	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2444	0005001460	Equipos y Herramientas	ADAPTADOR DE PRESION			18/10/2013	0018000001	Callao	100011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2452	0005001468	Equipos y Herramientas	MEDIDOR DE PROFUNDIDAD			18/10/2013	0018000001	Callao	100011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2628	0005001780	Equipos y Herramientas	PIROMETRO			18/06/2014	0000300006	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2631	0005001786	Equipos y Herramientas	COMBA DE BRONCE			22/05/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2637	0005001795	Equipos y Herramientas	HERRAMIENTA DIAGNOSTICO ELECTRICO			22/05/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
2655	0005001814	Equipos y Herramientas	INSTALADOR DE BANDA DE TEFLON			26/07/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
3026	0005002344	Equipos y Herramientas	KIT REDUCTORES / ADAPTADORES			21/05/2015	0000110008	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
3027	0005002345	Equipos y Herramientas	DADO DE IMPACTO			16/10/2015	0000110008	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
3028	0005002346	Equipos y Herramientas	KIT LLAVES (3 ITEMS)			21/05/2015	0000110008	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
3521	0005002881	Equipos y Herramientas	BOMBA TIPO DIAFRAGMA		0000051077	24/06/2016	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000051077	CONCILIADO
3587	0005002959	Equipos y Herramientas	BOMBA NEUMATICA DE TRANSBASE		0000051670	10/08/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000051670	CONCILIADO
3860	0005003238	Equipos y Herramientas	BOMBA ELECTRO HIDRAULICA		0000051902	22/07/2016	0000110006	Cliente / Proveedor	100133	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000051902	CONCILIADO
3915	0005003293	Equipos y Herramientas	BOMBA ELECTRO HIDRAULICA		0000051901	22/07/2016	0000110025	Cliente / Proveedor	100133	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000051901	CONCILIADO
3969	0005003354	Equipos y Herramientas	RADIO BASE		0000050148	20/08/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Otros Equipos			0000050148	CONCILIADO
3970	0005003355	Equipos y Herramientas	RADIO BASE		0000050196	20/08/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Otros Equipos			0000050196	CONCILIADO
4107	0005003510	Equipos y Herramientas	BOMBA HIDRAULICA			21/07/2017	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000061045	CONCILIADO
4109	0004000001	Maquinaria y Equipos	GENERADOR DE ENERGIA		0000044183	03/04/2006	0006000001	Chimbote	100004	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000044183	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
4121	0004000036	Maquinaria y Equipos	EQUIPO DE SOLDAR	HOBART	0000044738	13/10/1999	0005000001	Cajamarca	100103	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000044738	CONCILIADO
4135	0004000056	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	LG	0002001669	18/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000047511	CONCILIADO
4144	0004000067	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	YORK	0000045122	22/04/2010	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000054365	CONCILIADO
4145	0004000068	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA		0000049894	13/04/2010	0010000001	Iquitos	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000049894	CONCILIADO
4150	0004000074	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	YORK	0002002226	25/03/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000042626	OBSOLETO
4151	0004000075	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	MIDEA	0002005978	02/06/2010	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000043315	CONCILIADO
4153	0004000077	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	YORK	0002002462	12/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000049056	CONCILIADO
4154	0004000078	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	YORK	0002002547	01/05/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000500544	CONCILIADO
4179	0004000106	Otros Equipos	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL			12/03/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000053206	CONCILIADO
4199	0004000131	Otros Equipos	COCINA A GAS	COLDEX	0002041126	09/03/2007	0000110006	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000502349	CONCILIADO
4200	0004000132	Otros Equipos	COCINA A GAS	INDURAMA	0002006000	22/07/2001	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000502560	CONCILIADO
4222	0004000171	Otros Equipos	GPS	GARMIN	0000044956	24/10/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000044956	CONCILIADO
4225	0004000175	Otros Equipos	HIDROLAVADORA A PRESIÓN	KARCHER	0000044154	07/10/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000044154	CONCILIADO
4227	0004000177	Otros Equipos	HIDROLAVADORA A PRESIÓN	KARCHER	0000044153	27/10/2010	0007000001	Piura	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000044153	CONCILIADO
4231	0004000186	Otros Equipos	LAVADORA	LG	0002005999	30/07/2006	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000502571	CONCILIADO
4232	0004000187	Otros Equipos	LECTOR DE MICROFICHAS			05/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4255	0004000216	Otros Equipos	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	LG	0000049992	09/08/2010	0010000001	Iquitos	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000049992	CONCILIADO
4256	0004000217	Otros Equipos				01/04/2009	0000300001	Lima - Callao		Otros Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0000062051	CONCILIADO
4278	0004000249	Otros Equipos	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	CANON	0002000483	09/06/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4289	0004000265	Otros Equipos	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON		19/05/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos de Computación				FALTANTE
4300	0004000276	Otros Equipos	MINI APILADOR MECÁNICO	BT INDUSTRIES		24/05/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	0000044921			CONCILIADO1
4310	0004000288	Otros Equipos	BOMBA HIDRAULICA PORTATIL		0000051289	23/07/2011	0000110006	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000051289	CONCILIADO
4311	0004000289	Otros Equipos	PORTA ESLINGAS			12/07/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4313	0004000291	Otros Equipos	ESTRUCTURA PORTA ESLINGAS			12/07/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Muebles y Enseres			0000044777	CONCILIADO
4336	0004000316	Otros Equipos	DISPENSADOR DE AGUA FRIA CALIENTE	AQUA BLUE	0000045278	21/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4365	0004000349	Otros Equipos	LAVADORA	SAMSUNG	0002041134	01/07/2011	0000110006	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4382	0004000370	Otros Equipos	BOMBA HIDRAULICA PORTATIL	MARTN BACHMANN	0000043801	15/10/2011	0000300006	Lima - Callao	100106	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000049716	CONCILIADO
4388	0004000377	Otros Equipos	TINA METALICA RODANTE DE LAVADO		0000044155	25/07/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000054447	CONCILIADO
4416	0004000420	Otros Equipos	EVAPORADOR	YORK	0000045718	12/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000045718	CONCILIADO
4455	0004000481	Otros Equipos	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	KODAK	0002005479	15/08/2009	0018000001	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4476	0004000503	Otros Equipos	BALANZA ELECTRONICA DE PRECISION	PRECISION	0002041642	21/08/2011	0000300002	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000051695	CONCILIADO
4477	0004000504	Otros Equipos	BALANZA ELECTRONICA DE PRECISION	PRECISION	0000045172	14/08/2011	0000300002	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000062034	CONCILIADO
4478	0004000505	Otros Equipos	APILADOR MANUAL HIDRAULICO	BT	0000044921	15/08/2011	0007000001	Piura	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	0000044921		0000044921	CONCILIADO
4482	0004000510	Otros Equipos	TACOGRAFO DIGITAL		0000046057-2	21/08/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4484	0004000516	Otros Equipos	ESCALERA DE ALUMINIO TIPO TIJERA	CUPRUM / GELCO	0000045219	17/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4485	0004000517	Otros Equipos	ESCALERA DE ALUMINIO TIPO TIJERA	CUPRUM / GELCO	0000045220	17/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000503276	CONCILIADO
4501	0004000534	Otros Equipos	SOPORTE PARA MOTOR DE TRACCION		0002041873	18/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4502	0004000535	Otros Equipos	SOPORTE PARA BOBINAS DE PLASTICO		0000044925	20/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos				FALTANTE
4554	0004000589	Otros Equipos	TECLE		0000048975	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4555	0004000590	Otros Equipos	TECLE		0000048973	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4556	0004000591	Otros Equipos	TECLE		0000048974	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4559	0004000594	Otros Equipos	TECLE		0000051728	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas				FALTANTE
4751	0004000813	Muebles y Enseres	COCINA A GAS	CENTROGAS	0002004631	21/05/2010	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos				FALTANTE
4924	0004001052	Muebles y Enseres	MODULO PREFABRICADO PARA SSHH		0000046622	24/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres				FALTANTE
5040	0004001216	Muebles y Enseres	SOFA DE TELA DE TRES CUERPOS		0000049443	11/06/2011	0000110008	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000041182	CONCILIADO
5315	0004001550	Muebles y Enseres	ESCRITORIO DE METAL		0000050364	17/07/2011	0000110008	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010500391	CONCILIADO
5444	0004001737	Muebles y Enseres	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000042536	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000503212	CONCILIADO
5491	0004001824	Muebles y Enseres	CAMAROTE DE MADERA		0002004587	05/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000502620	CONCILIADO
5492	0004001825	Muebles y Enseres	CAMAROTE DE MADERA		0002004594	05/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010500329	CONCILIADO
5493	0004001827	Muebles y Enseres	CAMAROTE DE MADERA		0002004602	05/07/2009	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000502554	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
5828	0004002326	Muebles y Enseres	CAMAROTE DE MADERA		0000043493	27/10/2007	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000502624	CONCILIADO
6018	0004002744	Muebles y Enseres	MESA DE MELAMINE GRANDE GRIS		0000043085	02/07/2008	0005000001	Cajamarca	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000043085	CONCILIADO
6133	0004002985	Muebles y Enseres	ESCRITORIO DE MADERA		0000046506	21/06/2002	0006000001	Chimbote	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000046506	CONCILIADO
6160	0004003015	Muebles y Enseres	ESCRITORIO DE MADERA		0002005943	08/08/2010	0000110011	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000502562	CONCILIADO
6426	0004003354	Muebles y Enseres	ESCRITORIO DE MELAMINA		0000045590	23/05/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000045590	CONCILIADO
6466	0004003400	Muebles y Enseres	CAJONERA DE MELAMINA MOVIL		0000045599	04/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000045599	CONCILIADO
6467	0004003401	Muebles y Enseres	CAJONERA DE MELAMINA MOVIL		0000047559	04/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000047559	CONCILIADO
6598	0004003536	Muebles y Enseres	MODULO DE TRABAJO RECTO DE MELAMINA		0000060258	23/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000060258	CONCILIADO
6693	0004003632	Otros Equipos	PUENTE GRUA			13/10/2013	0000300006	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	0010010777		0010010777	CONCILIADO
6694	0004003633	Otros Equipos	LINEA DE ALIMENTACIÓN			13/10/2013	0000300006	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	0010010777			CONCILIADO1
6695	0004003634	Otros Equipos	VIGAS CARRILERAS			13/10/2013	0000300006	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	0010010777			CONCILIADO1
6697	0004003636	Otros Equipos	PUENTE GRUA			20/07/2013	0000200005	Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000044206	CONCILIADO
6699	0004003639	Otros Equipos	MOTOR REDUCTORES DE TRASLACION			20/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	0010010777			CONCILIADO1
6714	0004003656	Muebles y Enseres	ARCHIVADOR VERTICAL		0000047917	01/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000047917	CONCILIADO
6715	0004003657	Muebles y Enseres	ARCHIVADOR VERTICAL		0000049338	01/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000049338	CONCILIADO
6843	0004003797	Otros Equipos	BOMBA HIDRAULICA MANUAL	TONNERS		02/08/2013	0000300001	Lima - Callao	100103	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060989	CONCILIADO
6918	0004003886	Otros Equipos	DECTECTOR DE GASES			22/04/2014	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas			0000054139	CONCILIADO
6931	0004003901	Muebles y Enseres	MESA DE LABORATORIO PARA EL BISCOSIMETRO		0000049327	14/06/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000049327	CONCILIADO
6932	0004003902	Muebles y Enseres	MESA DE LABORATORIO/EQUIPO DE ABSORCION		0000049316	14/06/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000049316	CONCILIADO
6934	0004003904	Muebles y Enseres	MESA DE LABORATORIO PARA EL BISCOSIMETRO		0000049330	14/06/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000049330	CONCILIADO
6937	0004003907	Otros Equipos	LABADERO DE ACERO EN LABORATORIO		0000060276	14/06/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Otros Equipos			0000060276	CONCILIADO
6939	0004003909	Otros Equipos	GPS			28/03/2014	0000110009	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Otros Equipos	0000053203			CONCILIADO1
6941	0004003911	Otros Equipos	CAMPANA ESTRACTORA CERRADA DE ACERO		0000060410	14/06/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Otros Equipos			0000060410	CONCILIADO
6947	0004003918	Maquinaria y Equipos	MONTACARGA		0000060413	05/07/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060413	CONCILIADO
6957	0004003929	Otros Equipos	BEBEDERO			31/05/2014	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0010001052	CONCILIADO
7012	0004004018	Otros Equipos	ECRAN		0000049991	01/10/2011	0010000001	Iquitos	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000049991	CONCILIADO
7015	0004004023	Otros Equipos	PARLANTES MICRONICS		0000048988	27/04/2013	0010000001	Iquitos	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000048988	CONCILIADO
7016	0004004025	Otros Equipos	FAX		0000052731	28/05/2011	0009000001	Tarapoto	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000052731	CONCILIADO
7017	0004004026	Otros Equipos	REFRIGERADORA		0000052738	11/05/2006	0009000001	Tarapoto	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000052738	CONCILIADO
7018	0004004027	Otros Equipos	DISPENSADOR DE AGUA ELECTRICO		0000052739	11/05/2006	0009000001	Tarapoto	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000052739	CONCILIADO
7068	0004004079	Otros Equipos	EQUIPO DE SOLDAR Y CORTAR			12/07/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000046968	CONCILIADO
7077	0004004094	Otros Equipos	CAMION ELEVADOR		0000060436	19/09/2014	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060436	CONCILIADO
7112	0004004136	Otros Equipos	BALANZA DE PLATAFORMA 1TON			30/07/2014	0015000001	Arequipa	100004	Otros Equipos	Otros Equipos			0000049461	CONCILIADO
7117	0004004141	Otros Equipos	BALANZA DE PLATAFORMA			30/07/2014	0000300001	Lima - Callao	100004	Otros Equipos	Otros Equipos			0000062033	CONCILIADO
7148	0004004179	Muebles y Enseres				02/09/2014		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0010500408	CONCILIADO
7161	0004004200	Muebles y Enseres	ESTANTE METALICO			14/10/2014	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000051069	CONCILIADO
7299	0004004350	Maquinaria y Equipos	SISTEMA LUBRICACIÓN			01/10/2015	0000300001	Lima - Callao	100101	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000062124	CONCILIADO
7300	0004004351	Maquinaria y Equipos	SISTEMA DE ENGRASE		0000060082	06/08/2015	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	0000060082		0000060082	CONCILIADO
7316	0004004374	Otros Equipos	SISTEMA DE SEGURIDAD - CAMARA DE SEGURIDAD			03/09/2015	0000300002	Lima - Callao	100004	Otros Equipos	Otros Equipos	0000503242			CONCILIADO1
7388	0004004458	Otros Equipos				31/03/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	0000503242	x	0000503242	CONCILIADO
7399	0004004472	Otros Equipos	ASPIRADORA		0000046417	23/10/2015	0011000001	Trujillo	100008	Otros Equipos	Otros Equipos			0000046417	CONCILIADO
7407	0004004481	Otros Equipos	SISTEMA DE SEGURIDAD - PERIMETRICA		0000052744	09/03/2016	0009000001	Tarapoto	100008	Otros Equipos	Otros Equipos			0000052744	CONCILIADO
7417	0004004492	Maquinaria y Equipos	TELEHANDLER		0000060079	10/07/2015	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060079	CONCILIADO
7491	0004004575	Otros Equipos	CENTRAL TELEFONICA - SUCURSAL DE AREQUIPA			28/09/2015	0015000001	Arequipa	100008	Otros Equipos	Otros Equipos			0000500348	CONCILIADO
7492	0004004576	Otros Equipos	PUENTE GRUA 5TN			30/03/2016	0000300005	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010010100	CONCILIADO
7504	0004004588	Otros Equipos	CONGELADORA PARA COMPRIMIR COMPONENTES		0000060133	27/07/2016	0000300006	Lima - Callao	100106	Otros Equipos	Otros Equipos			0000060133	CONCILIADO
7527	0004004616	Otros Equipos	SISTEMA DE ALARMA - TIENDA SAN LUIS			10/06/2016	0001000003	Tienda San Luis	100008	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000049936	CONCILIADO
7543	0004004634	Otros Equipos	ELECTROBOMBA PARA COMBUSTIBLE			16/03/2016	0000300001	Lima - Callao	100103	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060985	CONCILIADO
7544	0004004635	Otros Equipos	ELECTROBOMBA PARA COMBUSTIBLE			16/03/2016	0000300001	Lima - Callao	100103	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010500328	CONCILIADO
7596	0004004700	Otros Equipos	MOTOSOLDADORA MULTIPROCESO CC/CV			13/10/2015	0000300001	Lima - Callao	100101	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000061196	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
7613	0004004724	Otros Equipos	BOMBA ELECTRICA		0000050975	09/03/2016	0000300001	Lima - Callao	100106	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060200	CONCILIADO
7635	0004004747	Muebles y Enseres	TANDEM DE 3 ASIENTOS			18/04/2016	0000300002	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000501464	CONCILIADO
7636	0004004748	Muebles y Enseres	TANDEM DE 3 ASIENTOS			18/04/2016	0000300002	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000501465	CONCILIADO
7638	0004004750	Muebles y Enseres	MESA PARA SALA DE NEGOCIOS		0000052112	04/04/2016	0007000001	Piura	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000052112	CONCILIADO
7657	0004004772	Otros Equipos	MESA ENSALADERA REFRIGERADA		000MP005101	28/10/2015	0000500041	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000051014	CONCILIADO
7691	0004004807	Otros Equipos	CILINDRO PARA LAVADO DE COMPONENTES			20/04/2017	0000300006	Lima - Callao	100106	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000054808	CONCILIADO
7693	0004004809	Maquinaria y Equipos	MONTACARGA			07/08/2016	0000300006	Lima - Callao	100106	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060784	CONCILIADO
7748	0004004875	Otros Equipos	EQ. VIDEO CONFERENCIA - REAL PRESENCE GROUP			23/07/2016	0000400001	San Isidro	100009	Otros Equipos	Otros Equipos			0000501684	CONCILIADO
7761	0004004896	Otros Equipos	EQ. SECADOR DE LUBRICACIÓN		0000060020	28/07/2016	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060020	CONCILIADO
7765	0004004900	Muebles y Enseres	SOFA CON ESTRUCTURA DE HACER			04/08/2016	0000300003	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000500753	CONCILIADO
7767	0004004902	Muebles y Enseres	SOFA CON PATAS RESPALDAR			04/08/2016	0000300003	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000500754	CONCILIADO
7771	0004004906	Muebles y Enseres	LAMPARA DE PIE			04/08/2016	0000300003	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000503918	CONCILIADO
7825	0004004961	Otros Equipos	MOTOR ELECTRICO P/UNIDAD DE LUBRICACIÓN		0000060082	19/08/2016	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Otros Equipos	Otros Equipos	0000060082			CONCILIADO1
7826	0004004965	Muebles y Enseres	SILLA CON PATAS DE ACERO BRILLANTE			01/10/2016	0000300003	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000500758	CONCILIADO
7827	0004004966	Muebles y Enseres	SILLA CON PATAS DE ACERO BRILLANTE			01/10/2016	0000300003	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000500757	CONCILIADO
7856	0004004995	Maquinaria y Equipos	PRENSA HIDRAULICA		0000060315	17/09/2016	0000300001	Lima - Callao	100103	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060315	CONCILIADO
7857	0004004996	Otros Equipos	EXTRACTORES DE AIRE	SOLER & PALAU		13/10/2016	0000300032	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000054319	CONCILIADO
7865	0004005005	Otros Equipos	MARCADOR DE ASISTENCIA		0000502201	18/07/2016	0000400001	San Isidro	100003	Otros Equipos	Otros Equipos			0000502201	CONCILIADO
7898	0004005050	Otros Equipos	SISTEMA MOVIL PARA ACEITE DE ALTO CAUDAL		0000060347	09/10/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060347	CONCILIADO
7905	0004005061	Otros Equipos	BOMBA NEUMATICA DE LUBRICANTES		0000051356	05/10/2016	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000051356	CONCILIADO
7983	0004005146	Muebles y Enseres	SILLAS TANDEM PARA CLIENTES		0000051104	30/07/2016	0019000001	Tienda-Cuzco	100008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000051104	CONCILIADO
8123	0004005313	Otros Equipos	EQ. DE AIRE ACONDICIONADO		0000060587	03/05/2017	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Otros Equipos			0000060587	CONCILIADO
8126	0004005317	Muebles y Enseres				07/05/2017		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0000502563	CONCILIADO
8126	0004005317	Muebles y Enseres				07/05/2017		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0000502564	CONCILIADO
8126	0004005317	Muebles y Enseres				07/05/2017		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0000502565	CONCILIADO
8130	0004005321	Otros Equipos	CORTINA DE AIRE			21/07/2017	0000500042	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000054990	CONCILIADO
8133	0004005324	Otros Equipos	EQUIPO CORTINA DE AIRE			21/07/2017	0000500042	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000054987	CONCILIADO
8160	0004005356	Otros Equipos	MATRIZ DE AUDIO			02/06/2017	0000500042	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos			0000500860	CONCILIADO
8223	0004005419	Muebles y Enseres	LAVAVAJILLAS A CAPOTA		0000060299	28/04/2017	0000500042	Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos			0000060299	CONCILIADO
8246	0004005445	Muebles y Enseres				08/06/2017		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0000502546	CONCILIADO
8251	0004005459	Otros Equipos	EQUIPO DISPENSADOR DE ACEITE			12/06/2017	0000300006	Lima - Callao	100106	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000061085	CONCILIADO
8256	0004005464	Otros Equipos	COMPRESOR TIPO TRAILER		0000051864	02/07/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000051864	CONCILIADO
8274	0004005484	Otros Equipos	COMPRESORA ESTACIONARIA			09/07/2016	0000300037	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0000060470	CONCILIADO
8330	0004005590	Muebles y Enseres				01/07/2017		Proyecto		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0000502316	CONCILIADO
8405	0003000715	Maquinaria y Equipos				31/10/2015	0000300001	Lima - Callao		Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0000501469	CONCILIADO
8405	0003000715	Maquinaria y Equipos				31/10/2015	0000300001	Lima - Callao		Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0010010555	CONCILIADO
8405	0003000715	Maquinaria y Equipos				31/10/2015	0000300001	Lima - Callao		Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0000054901	CONCILIADO
8405	0003000715	Maquinaria y Equipos				31/10/2015	0000300001	Lima - Callao		Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0000060739	CONCILIADO
8405	0003000715	Maquinaria y Equipos				31/10/2015	0000300001	Lima - Callao		Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos		X	0000060740	CONCILIADO
54	0007000003	Vehículos	CAMIONETA PANEL	SUZUKI		28/04/2009	0000300001	Lima - Callao	300109	Vehículos	Vehículos			0010010386	CONCILIADO
56	0007000005	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4	TOYOTA		25/09/2012	0000300001	Lima - Callao	300113	Vehículos	Vehículos			0010010326	CONCILIADO
57	0007000021	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			15/08/2014	0000110008	Cliente / Proveedor	300104	Vehículos	Vehículos			0010050196	CONCILIADO
62	0007000026	Vehículos	CAMIONETA PANEL			16/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300113	Vehículos	Vehículos			0010010346	CONCILIADO
64	0007000028	Vehículos	AUTOMOVIL			11/10/2014	0015000001	Arequipa	300008	Vehículos	Vehículos			0010010305	CONCILIADO
66	0007000031	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			23/04/2015	0000110006	Cliente / Proveedor	300104	Vehículos	Vehículos			0010050199	CONCILIADO
67	0007000032	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			23/04/2015	0000110025	Cliente / Proveedor	300104	Vehículos	Vehículos			0010010301	CONCILIADO
71	0007000038	Vehículos	CAMIONETA PANEL			19/07/2015	0000300001	Lima - Callao	300110	Vehículos	Vehículos			0010010345	CONCILIADO
74	0007000041	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			29/07/2015	0000300001	Lima - Callao	300104	Vehículos	Vehículos			0010010343	CONCILIADO
77	0007000045	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4	TOYOTA		03/07/2015	0000300001	Lima - Callao	300105	Vehículos	Vehículos			0010010513	CONCILIADO
85	0007000054	Vehículos	CAMIONETA PICK UP 4X4			30/09/2015	0000300001	Lima - Callao	300113	Vehículos	Vehículos			0010010763	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
91	0007000064	Vehículos	CAMIONETA PANEL			30/03/2016	0006000001	Chimbote	300008	Vehículos	Vehículos			0010002059	CONCILIADO
96	0007000069	Vehículos	CAMIONETA PANEL			20/04/2017	0000300001	Lima - Callao	300110	Vehículos	Vehículos			0010010556	CONCILIADO
101	0006000100	Equipos de Computación	CPU	HP	0000047681	06/09/2012	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000047681	CONCILIADO
102	0006000101	Equipos de Computación	CPU	HP	0000047691	01/10/2012	0000300001	Lima - Callao	300011	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000047691	CONCILIADO
107	0006000126	Equipos de Computación	IMPRESORA			30/05/2014	0000300001	Lima - Callao	300011	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000048496	CONCILIADO
109	0006000128	Equipos de Computación	NOTEBOOK HP PROBOOK 6550B-BCR			27/06/2014	0018000001	Callao	300105	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000047986	CONCILIADO
110	0006000129	Equipos de Computación	LAPTOP		0000048311	02/07/2014	0000300001	Lima - Callao	300113	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000048311	CONCILIADO
117	0006000143	Equipos de Computación	LAPTOP			31/07/2014	0000300001	Lima - Callao	300011	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000503866	CONCILIADO
120	0006000151	Equipos de Computación	LAPTOP			01/10/2014	0000400001	San Isidro	300304	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000048211	CONCILIADO
132	0006000167	Equipos de Computación	IMPRESORA EPSON			25/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos de Computación	Otros Equipos			0010000002	CONCILIADO
153	0006000208	Equipos de Computación	SERVIDOR DELL POWEREDGA		0000049482	27/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0000049482	CONCILIADO
155	0006000211	Equipos de Computación	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL			04/10/2015	0005000001	Cajamarca	300008	Equipos de Computación	Otros Equipos			0000503268	CONCILIADO
160	0006000239	Equipos de Computación	SERVIDOR HP PROLIANT		0010000784	11/06/2016	0007000001	Piura	300008	Equipos de Computación	Equipos de Computación	0010000784		0010000784	CONCILIADO
161	0006000240	Equipos de Computación	CENTRAL TELEFONICA		0010001662	23/06/2016	0007000001	Piura	300008	Equipos de Computación	Equipos de Computación	0010000784			CONCILIADO1
162	0006000241	Equipos de Computación	TELEFONO		0010000771	23/06/2016	0007000001	Piura	300008	Equipos de Computación	Otros Equipos			0010000771	CONCILIADO
166	0006000249	Equipos de Computación	SERVIDOR		0010001663	28/10/2016	0006000001	Chimbote	300008	Equipos de Computación	Equipos de Computación			0010001663	CONCILIADO
169	0006000253	Equipos de Computación	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL			12/05/2017	0010000001	Iquitos	300008	Equipos de Computación	Otros Equipos			0010001565	CONCILIADO
188	0005000016	Equipos y Herramientas	CONDENSADOR	LG	0002003440	31/08/2010	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Otros Equipos			0000053968	CONCILIADO
200	0005000035	Equipos y Herramientas	ANALIZADOR DE GASES	KANE	0000043702	20/09/2008	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000043702	CONCILIADO
206	0005000041	Equipos y Herramientas	PUENTE TECLE		0000044104	01/10/2010	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000046363	CONCILIADO
354	0005000223	Equipos y Herramientas	BOMBA HIDRAULICA	SANDPIPER	0000047269	01/10/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000044114	CONCILIADO
499	0005000379	Equipos y Herramientas	MONTACARGA		0000060272	03/09/2012	0000110006	Cliente / Proveedor	300304	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000060272	CONCILIADO
500	0005000380	Equipos y Herramientas	MONTACARGA		0000060298	03/09/2012	0000110008	Cliente / Proveedor	300304	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000060298	CONCILIADO
555	0005000438	Equipos y Herramientas	SISTEMA MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUES 3GPM			26/06/2013	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0010050782	CONCILIADO
575	0005000458	Equipos y Herramientas	ANALIZADOR DE GASES	TESTO		26/08/2013	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas			0010003042	CONCILIADO
576	0005000459	Equipos y Herramientas	OPACIMETRO	BOSCH	0000048625	21/07/2013	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0000048625	CONCILIADO
725	0005000629	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO DIGITAL			20/08/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
726	0005000630	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO DIGITAL			25/08/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
727	0005000631	Equipos y Herramientas	MULTIMETRO DIGITAL			25/08/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
728	0005000632	Equipos y Herramientas	BOROSCOPIO DIGITAL		0000049392	05/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas				FALTANTE
754	0005000658	Equipos y Herramientas	ESLINGAS			21/10/2014	0000300001	Lima - Callao		Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	0010010172	X		CONCILIADO1
805	0005000722	Equipos y Herramientas	RACK SELECTIVO			01/05/2015	0000300001	Lima - Callao	300108	Equipos y Herramientas	Muebles y Enseres			0010010401	CONCILIADO
806	0005000723	Equipos y Herramientas	RACK SELECTIVO			25/03/2015	0000300001	Lima - Callao	300108	Equipos y Herramientas	Muebles y Enseres			0010010402	CONCILIADO
818	0005000737	Equipos y Herramientas	ECCENTRIMETER			27/03/2015	0000300001	Lima - Callao	300109	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas			0000044847	CONCILIADO
913	0005000905	Equipos y Herramientas	PRENSA HIDRAULICA			08/07/2015	0000300001	Lima - Callao	300109	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0010001299	CONCILIADO
968	0005000968	Equipos y Herramientas	COOLING			11/10/2015	0000300001	Lima - Callao	300108	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0010010194	CONCILIADO
969	0005000969	Equipos y Herramientas	PRENSA		0010001676	01/07/2015	0006000001	Chimbote	300008	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0010001676	CONCILIADO
1121	0005001163	Equipos y Herramientas	DINAMOMETR			06/08/2016	0000200007	Callao	300108	Equipos y Herramientas	Maquinaria y Equipos			0010010437	CONCILIADO
1227	0005001276	Equipos y Herramientas	ECCENTRIMETER			06/07/2016	0000200005	Callao	300108	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas			0010501088	CONCILIADO
1228	0005001277	Equipos y Herramientas	ECCENTRIMETER			06/07/2016	0000200005	Callao	300108	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas			0010501089	CONCILIADO
1495	0004000037	Muebles y Enseres	MESA			16/07/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010501022	CONCILIADO
1496	0004000038	Muebles y Enseres	MESA			16/07/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000053465	CONCILIADO
1497	0004000039	Otros Equipos	CONTENEDOR			15/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300105	Otros Equipos	Otros Equipos			0000053959	CONCILIADO
1498	0004000040	Otros Equipos	CONTENEDOR		0010001656	06/10/2014	0000110008	Cliente / Proveedor	300304	Otros Equipos	Otros Equipos			0010001656	CONCILIADO
1516	0004000059	Otros Equipos	LAVADORA			01/05/2015	0000110008	Cliente / Proveedor	300304	Otros Equipos	Otros Equipos			0010500406	CONCILIADO
1519	0004000062	Otros Equipos	CAMARA FILMADORA			01/05/2015	0018000001	Callao	300304	Otros Equipos	Otros Equipos			0010050122	CONCILIADO
1543	0004000086	Otros Equipos	CAMARA DE SEGURIDAD / MONITOR DE VIGILANCIA		0010001634	20/06/2015	0010000001	Iquitos	300008	Otros Equipos	Otros Equipos			0010001634	CONCILIADO
1560	0004000106	Otros Equipos	CONTENEDOR		0000048652	31/09/2015	0005000001	Cajamarca	300008	Otros Equipos	Otros Equipos			0010002146	CONCILIADO
1579	0004000135	Otros Equipos	RACK SELECTIVO			05/09/2015	0000300001	Lima - Callao	300109	Otros Equipos	Muebles y Enseres			0010010761	CONCILIADO
1581	0004000137	Otros Equipos	CONTENEDOR		0010001652	08/09/2015	0000110006	Cliente / Proveedor	300304	Otros Equipos	Otros Equipos			0010001652	CONCILIADO

Anexo 3. Base de datos contable conciliada (muestra del 3%)

									Conciliación Contable vs Inventario:					
Item	Código de Activo	Clase	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Asociación	Raiz	Código de Etiqueta	Estado de Conciliación
1597	0004000156	Otros Equipos	HIDROLAVADORA DE ALTA PRESION		0010001165	02/09/2015	0006000001	Chimbote	300105	Otros Equipos	Otros Equipos			0010001165	CONCILIADO
1643	0004000219	Muebles y Enseres	ESTANTE PARA CULATAS Y COMPONENTES		0010000556	17/03/2016	0010000001	Iquitos	300105	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010000556	CONCILIADO
1659	0004000237	Muebles y Enseres	FABRICACION DE LOCKER			20/10/2015	0000200005	Callao	300108	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000501385	CONCILIADO
1665	0004000243	Muebles y Enseres	ESTANTE PARA CULATAS Y COMPONENTES		0010000557	17/03/2016	0010000001	Iquitos	300105	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010000557	CONCILIADO
1674	0004000254	Otros Equipos	ESTANTE SIMPLE B		0010000558	19/10/2015	0010000001	Iquitos	300008	Otros Equipos	Muebles y Enseres			0010000558	CONCILIADO
1675	0004000255	Otros Equipos	ESTANTE SIMPLE C		0010000559	19/10/2015	0010000001	Iquitos	300008	Otros Equipos	Muebles y Enseres			0010000559	CONCILIADO
1676	0004000256	Otros Equipos	APILADORA			07/10/2015	0000300001	Lima - Callao	300108	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010010519	CONCILIADO
1677	0004000259	Otros Equipos	CONEXION			06/05/2016	0000300001	Lima - Callao	300071	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010501072	CONCILIADO
1715	0004000303	Otros Equipos	ESTANTE METALICO			31/03/2016	0000300001	Lima - Callao	300113	Otros Equipos	Muebles y Enseres			0010010155	CONCILIADO
1756	0004000348	Muebles y Enseres	RACKS			02/07/2016	0000200039	Callao	300113	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0000502605	CONCILIADO
1900	0004000501	Otros Equipos	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE		0010010120	27/05/2017	0000200039	Callao	300113	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010010120	CONCILIADO
1911	0004000512	Otros Equipos	EQUIPO DE SUCCIÓN DE ACEITE		0010010129	02/06/2017	0000200005	Callao	300109	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010010129	CONCILIADO
1914	0004000516	Muebles y Enseres	MODULO DE TRABAJO DE MELAMINE		0010001613	12/06/2017	0017000001	Tienda Talara	300008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010001613	CONCILIADO
1915	0004000517	Muebles y Enseres	COUTER ATENCIÓN AL CLIENTE DE MELAMINE		0010001631	12/06/2017	0017000001	Tienda Talara	300008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010001631	CONCILIADO
1934	0004000536	Muebles y Enseres	ESTACIÓN DE TRABAJO		0010500194	12/06/2017	0007000001	Piura	300008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010501046	CONCILIADO
1938	0004000541	Muebles y Enseres	ESTANTE METALICO			06/07/2016	0000200039	Callao	300112	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010050037	CONCILIADO
1952	0004000555	Muebles y Enseres				30/06/2017		Piura		Muebles y Enseres	Muebles y Enseres		X	0010501057	CONCILIADO
1953	0004000556	Muebles y Enseres	ESCRITORIO MELAMINA		0010500192	30/06/2017	0007000001	Piura	300008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010501047	CONCILIADO
1958	0004000567	Muebles y Enseres	MODULO ARCHIVADOR COLGANTE			06/07/2017	0007000001	Piura	300008	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010501043	CONCILIADO
1959	0004000568	Otros Equipos	BANCO DE RESISTENCIA		0010010159	14/09/2015	0000200039	Callao	300112	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos			0010010159	CONCILIADO
1963	0004000573	Maquinaria y Equipos	COMPRESORA HORIZONTAL			24/09/2015	0010000001	Iquitos	300105	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0010002712	CONCILIADO
1967	0004000580	Muebles y Enseres	ARMARIO METALICO			04/07/2017	0007000001	Piura	300112	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010002651	CONCILIADO
1968	0004000581	Muebles y Enseres	ARMARIO METALICO			04/07/2017	0007000001	Piura	300112	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres			0010002652	CONCILIADO
1969	0004000583	Maquinaria y Equipos	EQUIPO DE ELEVACIÓN DE MOTOR			13/07/2017	0000200005	Callao	300108	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	0010010172		0010010172	CONCILIADO
1971	0004000585	Maquinaria y Equipos	SISTEMA PORTATIL PARA REFRIGERANTE		0010002744	18/07/2017	0000200039	Callao	300112	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos			0010002744	CONCILIADO

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisició	Código de Emplazamient	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
8	0008000017	KIT HIDRAULICO PARA MARTILLO			01/07/2010	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
17	0008000035	BALDE DE PC			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
18	0008000036	BALDE DE PC			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
20	0008000039	NEUMATICOS			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
21	0008000040	NEUMATICOS			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
22	0008000042	ARO			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
23	0008000043	ARO			30/06/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
24	0008000045	COUPER HIDRAULICO			30/07/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
32	0008000058	CUCHARÓN			31/08/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
33	0008000063	PATA DE CABRA			30/09/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
34	0008000070	RETROEXCAVADORA BOOM			30/10/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
35	0008000071	BRAZO DE RETROEXCAVADORA			31/10/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
36	0008000073	CUCHARÓN			31/05/2012	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
184	0008000589	MOTOR			31/03/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
435	0008000875	PATA DE CABRA			20/10/2016	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
603	0006000052	ESTABILIZADOR DE VOLTAJE		0002000638	19/08/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
604	0006000053	ESTABILIZADOR DE VOLTAJE		0002000258	27/10/2009	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
608	0006000070	IMPRESORA DE MATRIZ DE PUNTO	EPSON	0002005225	13/09/2010	0005000001	Cajamarca	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
611	0006000164	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002000847	11/08/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
612	0006000166	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0002000944	11/08/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
613	0006000180	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	LENOVO	0002000417	23/09/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
619	0006000435	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	XEROX	0002002585	30/08/2009	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos	FALTANTE
632	0006000474	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0002001954	01/08/2010	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
633	0006000475	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0002001893	27/05/2009	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
649	0006000546	LECTORA DE CD			31/03/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
713	0006000770	GPS		0002040956	06/10/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos	FALTANTE
774	0006000941	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	TOSHIBA	0002041731	24/08/2011	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
775	0006000946	ROUTER - EQUIPO FIREWALL - WIRELESS		0002004626	21/08/2011	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
909	0006001259	LAPTOP	HP	0000045892	03/10/2012	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
910	0006001260	LAPTOP	HP	0000045887	03/10/2012	0018000001	Callao	100014	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
913	0006001265	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0000045885	14/10/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
914	0006001269	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON	0000045915	10/10/2012	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Otros Equipos	FALTANTE
927	0006001304	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0000047545	01/08/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
932	0006001313	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	TOSHIBA	0000047604	14/08/2012	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
935	0006001317	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0000047608	20/08/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
936	0006001318	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0000047609	28/08/2012	0001000001	Tienda San Luis	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
951	0006001362	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0000047754	29/10/2012	0000400001	San Isidro	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
956	0006001415	RADIO PORTATIL	MOTOROLA	0000047732	15/10/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
985	0006001460	LAPTOP	HP	0000047837	15/05/2013	0018000001	Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
986	0006001461	PROYECTOR MULTIMEDIA		0000047859	19/05/2013	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
987	0006001462	SCANNER		0000047858	19/05/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
1110	0006001693	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL LAPTOP	HP		30/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100009	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
1140	0006001776	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL		0000052466	08/04/2014	0000110022	Cliente / Proveedor	100121	Equipos de Computación	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
1141	0006001777	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL			08/04/2014	0000110022	Cliente / Proveedor	100121	Equipos de Computación	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
1258	0006002058	LAPTOP			02/08/2014	0000400001	San Isidro	100005	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
1338	0006002181	EQUIPO AMPLIFICADOR			24/10/2014	0000110014	Cliente / Proveedor	100101	Equipos de Computación	Otros Equipos	FALTANTE
1463	0006002354	LAPTOP		0000051567	08/04/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
1546	0006002453	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL			13/07/2016	0000300001	Lima - Callao	100014	Equipos de Computación	Otros Equipos	FALTANTE
1582	0006002499	BASE ESTACION UNIVERSAL PARA LAPTOP			08/06/2017	0000300001	Lima - Callao	100001	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
1622	0005000004	CAJA DE HERRAMIENTAS			30/09/2010	0000300011	Lima - Callao	100401	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
1624	0005000011	ENGRASADOR NEUMATICO	SAMOA	0000044500	07/04/2010	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1631	0005000059	CALENTADOR DE ACEITE	FAG		26/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1655	0005000147	DADO DE IMPACTO		0002004413	16/08/2001	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1656	0005000152	JUEGO DE DADOS TORX	KD TOOL		28/06/2001	0001000001	Tienda San Luis	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1662	0005000168	ENGRASADOR NEUMATICO	SAMOA	0000046532	23/10/2007	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1679	0005000200	CONJUNTO DE EXTRACCION	SNAP ON		01/07/2010	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1683	0005000208	CALIBRADOR		0002003249	17/08/2000	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1690	0005000226	DADO DE IMPACTO	KD TOOLS	0002005516	13/07/2007	0000110006	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1703	0005000261	LLAVE CORONA DE GOLPE	AMSTRONG	0002005326	24/10/2007	0001000001	Tienda San Luis	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1705	0005000263	JUEGO DE LLAVES CORONA	KD TOOLS	0002005504	19/10/2007	0000110006	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1718	0005000318	LLAVE HIDRAULICA DE TORQUE			21/03/2008	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1764	0005000392	REDUCTORES Y JUEGO DE DADOS	AMSTRONG	0002005442	23/10/2007	0001000001	Tienda San Luis	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1768	0005000397	CALADORA	DEWALT	0000044044	10/09/2001	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1769	0005000398	SIMULADOR	OMEGA	0002002811	01/10/2002	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1771	0005000403	TACOMETRO DIGITAL	KENT MOORE	0000044054	15/09/2007	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1781	0005000414	TERMÓMETRO DIGITAL	OMEGA	0000043764	07/10/2007	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1787	0005000423	TETRAGAUGE	CATERPILLAR	0000048664	23/10/2007	0015000001	Arequipa	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1820	0005000479	MALETA DE HERRAMIENTAS	ARMSTRONG	0000044058	20/07/2007	0001000001	Tienda San Luis	100007	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1830	0005000492	MULTIMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047019	18/07/2008	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1831	0005000493	MALETA DE HERRAMIENTAS		0002005942	26/09/2008	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1853	0005000534	MALETIN DE HERRAMIENTAS		0000048517	27/04/2011	0005000001	Cajamarca	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1854	0005000536	MULTIMETRO DIGITAL	FLUKE	0000053070	21/06/2011	0000140003	Cliente / Proveedor	100120	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1855	0005000539	AMOLADORA PORTATIL	HI-LO TOOLS		14/06/2011	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1856	0005000540	AMOLADORA PORTATIL	HI-LO TOOLS		14/06/2011	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1928	0005000647	INDICADOR			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1929	0005000651	INDICADOR			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1930	0005000652	MULTIMETRO		0000049562	30/09/2011	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1931	0005000655	FIXTURE UNIVERSAL			30/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1951	0005000686	TERMOCUPLA	FLUKE	0002002817	12/10/2007	0000300011	Lima - Callao	100401	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1952	0005000687	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047242	15/09/2009	0000110011	Cliente / Proveedor	100007	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1979	0005000718	MALETA DE HERRAMIENTAS		0002005958	26/09/2008	0018000001	Callao	100007	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1981	0005000720	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0000044996	26/09/2008	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2086	0005000887	KIT DE HERRAMIENTAS		0002041435	22/08/2011	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2113	0005000956	JUEGO DE EXTENSIONES CARDANICAS	KD USA	0002004052	25/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2117	0005000961	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000046388	25/09/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2123	0005000969	RECIPIENTE DE FORMA CILINDRICA CON TAPA		0002042010	19/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2131	0005000982	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0002041937	03/10/2011	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2132	0005000983	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0002041938	03/10/2011	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2134	0005000985	ENGRASADORA MANUAL	LINCOLN	0000044758	09/10/2011	0001000001	Tienda San Luis	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2153	0005001012	DADO DE IMPACTO	KD-TOOLS	0002041974	10/04/2012	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2157	0005001020	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	000P041990	04/05/2012	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2169	0005001032	PISTOLA DE IMPACTO DE 1 1/2"	INGERSOLL RAND	0000047249	23/05/2012	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2170	0005001033	PISTOLA DE IMPACTO 3/4"	INGERSOLL RAND	0000047248	23/05/2012	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2175	0005001038	GATA HIDRÁULICA	MEGA	0000046656	14/06/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2176	0005001039	PLACA PARA EXTRAER ANILLOS	WILLIANS	0000053066	14/06/2012	0000140003	Cliente / Proveedor	100120	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2197	0005001061	GATA HIDRÁULICA		0000046703	06/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2203	0005001068	CONTROLLER			28/07/2012	0001000001	Tienda San Luis	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2217	0005001082	SELLOS DE INSTALACIÓN			28/07/2012	0001000001	Tienda San Luis	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2223	0005001089	KIT DE REPARACION			29/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2226	0005001092	REGULADOR			26/07/2012	0018000001	Callao	100014	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
2234	0005001113	KIT HERRAMIENTAS PARA CONSTRUCCIÓN			01/07/2012	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2235	0005001118	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047332	11/10/2012	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2236	0005001119	MULTÍMETRO DIGITAL	FLUKE	0000047328	11/10/2012	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2239	0005001136	UNIDAD DE MANDO			30/07/2012	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2273	0005001218	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000047431	19/04/2013	0000120001	Cliente / Proveedor	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2274	0005001221	TACOMETRO DIGITAL		0000047429	19/04/2013	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2302	0005001263	TERMOMETRO INFRARROJO	FLUKE	0000047486	06/06/2013	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2321	0005001301	TACOMETRO DIGITAL CON SENSOR FOTOELECTRICO	SNAP ON	0000051388	17/07/2013	0018000001	Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2330	0005003736	COCHE DE HERRAMIENTAS			08/07/2013	0000300001	Lima - Callao		Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2332	0005001313	MULTIMETRO DIGITAL	FLUKE		03/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2336	0005001318	MULTIMETRO DIGITAL			01/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2343	0005001325	MULTIMETRO DIGITAL			03/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2378	0005001364	TETRAGAUGE			01/09/2013	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2381	0005001368	EQUIPO OXICORTE	MITUTOYO		17/08/2013	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2408	0005001405	LINER PRESS TOOL			04/09/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2412	0005001409	ADAPTADOR ELECTRICO			04/09/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2420	0005001424	MARTILLO DE IMPACTO	HEAVY EQUIPMENT		11/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2429	0005001433	BASE SOPORTE MAGNETICO	BOSCH		14/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2432	0005001446	BURIL RECTIFICADOR RECT	METABO		18/10/2013	0000110014	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2440	0005001454	OSCILOSCOPIO DIGITAL	FLUKE		17/07/2013	0018000001	Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2444	0005001460	ADAPTADOR DE PRESION			18/10/2013	0018000001	Callao	100011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2452	0005001468	MEDIDOR DE PROFUNDIDAD			18/10/2013	0018000001	Callao	100011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2457	0005001473	EXTRATOR DE PARTES	HP CUMMINS		18/10/2013	0018000001	Callao	100011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2468	0005001488	EQUIPO DE OXICORTE Y SOLDADURA	VICTOR		30/09/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2480	0005001503	CILINDRO HIDRAULICO		0000052573	29/07/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2550	0005001628	MEGOMETRO DIGITAL		0000048724	10/10/2013	0000300001	Lima - Callao	100007	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2570	0005001664	PISTOLA PARA GAS PROPANO			19/06/2014	0000300006	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
2588	0005001714	DADO DE IMPACTO			18/04/2014	0000110014	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2603	0005001742	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000060201	19/04/2014	0000110022	Cliente / Proveedor	100121	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2628	0005001780	PIROMETRO			18/06/2014	0000300006	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2631	0005001786	COMBA DE BRONCE			22/05/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2637	0005001795	HERRAMIENTA DIAGNOSTICO ELECTRICO			22/05/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2638	0005001796	TACOMETRO DIGITAL			05/07/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2655	0005001814	INSTALADOR DE BANDA DE TEFLON			26/07/2014	0000300001	Lima - Callao	100103	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
2676	0005001836	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000051620	06/04/2015	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3214	0005002537	EXTRATOR DE BOCINAS		0000060244	24/10/2015	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
3220	0005002543	LLAVE DE TORQUE		0000052456	18/08/2015	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3317	0005002660	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000050589	27/09/2015	0000300001	Lima - Callao	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3320	0005002663	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000050583	27/09/2015	0000300001	Lima - Callao	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3428	0005002777	MULTIMETRO DIGITAL		0000050835	18/10/2015	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
3483	0005002832	JGO DE MACHOS Y TARRAJAS			13/10/2015	0000300001	Lima - Callao	100106	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3498	0005002848	CARRETILLA HIDRAULICA			08/03/2016	0000300001	Lima - Callao	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3503	0005002853	PISTOLA DE IMPACTO NEUMATICA		0000052464	16/03/2016	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3622	0005002994	TORNILLO DE BANCO		0000051341	16/09/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3674	0005003046	DRENADOR PORTATIL		0000052098	03/10/2016	0000110025	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3687	0005003059	TECLE TIPO RACHET 0.75 TN		0000052011	06/07/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3690	0005003062	KIT DE HERRAMIENTAS		0000052042	18/08/2016	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3695	0005003067	ENGRASADOR MANUAL		0000052018	01/08/2016	0000110025	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3781	0005003159	BAROSCOPIO DIGITAL	SOL X LIZ REATEGUI	0000052112	18/03/2017	0000300001	Lima - Callao	100007	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
3823	0005003201	ENGRASADORA DE BALDE			21/03/2017	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
3883	0005003261	MEGOMETRO DIGITAL		0000052168	01/06/2017	0000300001	Lima - Callao	100131	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4003	0005003392	BOMBA MANUAL DE BALDE		0000051912	02/08/2016	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4023	0005003413	BOMBA MANUAL DE BALDE		0000051913	02/08/2016	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4036	0005003427	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000052229	17/08/2016	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4114	0004000009	CILINDRO PARA OXIGENO	FORANE	0002003421	18/09/2000	0001000001	Tienda San Luis	100004	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	FALTANTE
4117	0004000029	CORTADOR DE FILTRO		0000043789	21/07/2004	0001000001	Tienda San Luis	100004	Maquinaria y Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4122	0004000038	EQUIPO DE SOLDAR	LINCOLN ELECTRIC	0000044739	26/04/2001	0001000001	Tienda San Luis	100103	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4123	0004000039	PRENSA BOTA PIN MASTER		0000046530	01/03/2000	0000120001	Cliente / Proveedor	100202	Maquinaria y Equipos	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
4124	0004000042	TECLE ELECTRICO	DEMAG	0000044206	16/04/2001	0001000001	Tienda San Luis	100004	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	FALTANTE
4125	0004000044	BOTELLA DE OXIGENO	PRAXAIR	0000044056	18/09/2000	0001000001	Tienda San Luis	100004	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	FALTANTE
4205	0004000137	TRITURADORA DE PAPEL	SEHA	0002000302	06/07/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4210	0004000143	ELECTROBOMBA	DELCROSA	0002003284	30/10/2007	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4218	0004000155	ESTABILIZADOR DE VOLTAJE	IEDA POWER	0002000259	28/08/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4221	0004000170	FOTOCOPIADORA	CANON	0002005169	18/06/2005	0018000001	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4224	0004000174	HIDROLAVADORA DE ALTA PRESION	KARCHER	0000044102	26/08/2006	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4228	0004000179	HORNO MICROONDAS	LG	0002001778	21/08/2006	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4229	0004000184	FOTOCOPIADORA	RICOH	0002001663	17/10/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4232	0004000187	LECTOR DE MICROFICHAS			05/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4233	0004000188	LUSTRADORA	CHASQUI	0002001830	25/09/1999	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4234	0004000189	LUSTRADORA	CHASQUY	0002003651	25/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4236	0004000191	EQUIPO DE SONIDO	AIWA	0002000608	01/10/2004	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4239	0004000198	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	0000045124	13/07/2007	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
4243	0004000202	FRIO BAR	MIRAY	0002004898	16/08/2009	0006000001	Chimbote	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4244	0004000203	REFRIGERADORA	MABE	0002002627	27/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4252	0004000213	SISTEMA DE CAMARAS DE VIGILANCIA			23/10/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4263	0004000227	TERMINAL DE CONTROL DE ASISTENCIA	CIPHER LAB	0002002277	04/09/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4265	0004000229	THERMA A GAS	CAL-O-REX	0000042800	25/07/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4276	0004000247	CAMARA DE VIDEO			02/07/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4277	0004000248	CAMARA DE VIDEO	SONY	0000043245	25/07/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4278	0004000249	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	CANON	0002000483	09/06/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4280	0004000251	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	CANON	0002001432	28/09/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4282	0004000253	RADIO PORTATIL			16/10/2006	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4289	0004000265	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON		19/05/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos de Computación	FALTANTE
4297	0004000273	HIDROLAVADORA DE ALTA PRESION	KARCHER	0000044869	08/06/2011	0018000001	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4311	0004000289	PORTA ESLINGAS			12/07/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4328	0004000308	TRITURADORA DE PAPEL	PRIMO	0002040826	01/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4336	0004000316	DISPENSADOR DE AGUA FRIA CALIENTE	AQUA BLUE	0000045278	21/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4365	0004000349	LAVADORA	SAMSUNG	0002041134	01/07/2011	0000110006	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4385	0004000373	EQUIPO DE TELECONFERENCIA	POLYCOM	0002040943	11/10/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4406	0004000395	SISTEMA DE CAMARAS DE VIGILANCIA			23/10/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4455	0004000481	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	KODAK	0002005479	15/08/2009	0018000001	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4456	0004000482	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	CANON	0000045074	09/10/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4466	0004000493	TERMINAL DE CONTROL DE ASISTENCIA	CIPHER LAB	0000042866	09/08/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4482	0004000510	TACOGRAFO DIGITAL		0000046057-2	21/08/2011	0000120001	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4484	0004000516	ESCALERA DE ALUMINIO TIPO TIJERA	CUPRUM / GELCO	0000045219	17/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4501	0004000534	SOPORTE PARA MOTOR DE TRACCION		0002041873	18/09/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4502	0004000535	SOPORTE PARA BOBINAS DE PLASTICO		0000044925	20/09/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4503	0004000536	PURIFICADOR DE AGUA	RAINDANCE	0002042125	09/10/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4554	0004000589	TECLE		0000048975	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4555	0004000590	TECLE		0000048973	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
4556	0004000591	TECLE		0000048974	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4559	0004000594	TECLE		0000051728	24/06/2012	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
4591	0004000628	CAMARA DE VIDEO	CANON		16/07/2012	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
4622	0004000669	REFRIGERADORA		0000047716	07/09/2012	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4625	0004000672	EXTRACTOR DE AIRE TIPO AXIL		0000047787	16/10/2012	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4638	0004000685	CÁMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	CANON	0000047790	30/10/2012	0001000001	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4686	0004000734	DISPENSADOR DE AGUA FRIA CALIENTE	AQUA BLUE	0000042889	11/06/2008	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	FALTANTE
4695	0004000744	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0000045773	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4701	0004000751	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0002002130	13/05/2006	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4744	0004000803	CAMAROTE DE MADERA		0002006019	10/03/2007	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4751	0004000813	COCINA A GAS	CENTROGAS	0002004631	21/05/2010	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	FALTANTE
4754	0004000818	CONTAINER		0000046600	28/10/2003	0000110014	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4756	0004000820	CONTAINER		0002005926	01/04/2008	0018000001	Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4772	0004000840	MODULO DE MADERA EN L		0002000004	16/06/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4797	0004000880	COCHE DE METAL CON BANDEJAS		0000046614	17/05/2006	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
4843	0004000936	GUILLOTINA		0002000897	08/06/2000	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4869	0004000977	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0000045314	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4873	0004000981	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000042767	03/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4875	0004000983	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000042768	03/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4915	0004001042	CONTAINER		0002005422	12/05/2002	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
4924	0004001052	MODULO PREFABRICADO PARA SSHH		0000046622	24/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	FALTANTE
4938	0004001073	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000042549	02/09/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4943	0004001078	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000043253	02/09/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4952	0004001091	MESA DE METAL RECTANGULAR		0002002726	06/10/2000	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4956	0004001105	SILLA FIJA MULTIPLE DE METAL		0002005168	09/09/2001	0005000001	Cajamarca	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4964	0004001126	SILLON GIRATORIO DE CUERO CON BRAZOS		0002001573	26/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4986	0004001154	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000045413	03/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
4987	0004001155	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0002000055	03/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5191	0004001410	CAJONERA METAL FIJA		0002000668	03/07/2011	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5239	0004001460	COCINA A GAS	FRIGIDAIRE	0000045151	01/10/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	FALTANTE
5416	0004001695	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000045395	11/08/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5425	0004001713	SILLA FIJA DE METAL CON BRAZOS		0002003022	26/09/1999	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5432	0004001725	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000043217	25/10/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5489	0004001815	SILLON GIRATORIO DE CUERO CON BRAZOS		0002002544	07/07/2006	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5515	0004001853	MODULO DE MELAMINA EN U		0002005153	01/08/2000	0005000001	Cajamarca	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5517	0004001855	ESCRITORIO DE MELAMINA		0002005171	01/08/2000	0005000001	Cajamarca	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5527	0004001875	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000045083	05/03/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5588	0004001975	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0000045308	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5594	0004001981	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0000045361	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5595	0004001982	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0000045372	05/08/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5599	0004001989	CAMAROTE DE MADERA		0000045549	12/03/2007	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5600	0004001990	CAMAROTE DE MADERA		0002001792	12/03/2007	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5735	0004002158	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000043252	30/09/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5832	0004002340	ARCHIVADOR COLGANTE DE MELAMINA		0000042988	13/08/2009	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5916	0004002518	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000042766	03/10/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
5958	0004002564	SILLA GIRATORIA DE METAL SIN BRAZOS		0002000264	01/04/2010	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6040	0004002774	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	FURSYS	0000045524	30/07/2008	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6193	0004003077	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA		0002000667	21/10/2007	0001000001	Tienda San Luis	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6328	0004003228	DISPENSADOR DE AGUA FRIA CALIENTE	WATERSUPPLY	0000045737	03/10/2011	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	FALTANTE
6329	0004003229	DISPENSADOR DE AGUA FRIA CALIENTE	BONAVISTA	0000045576	03/10/2011	0000140004	Cliente / Proveedor	100014	Muebles y Enseres	Otros Equipos	FALTANTE

Anexo 4. Relación de activos fijos faltantes (muestra del 24%)

									Conciliación Contable vs Inventario:		
Item	Código de Activo	Denominacion	Fabricante marca	Código Inventario	Fecha de Adquisición	Código de Emplazamiento	Descripción de Emplazamiento	Código Unidad	Clase Contable	Clase Reclasificada	Estado de Conciliación
6615	0004003553	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	CULMEN	0000047630	13/08/2012	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6616	0004003554	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	CULMEN	0000047631	13/08/2012	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6617	0004003555	PANEL DIVISOR DE METAL CON TELA	CULMEN	0000047632	13/08/2012	0000300001	Lima - Callao	100014	Muebles y Enseres	Muebles y Enseres	BAJA NO REGULARIZADA
6709	0004003651	COMPRESOR DE AIRE			03/07/2013	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Maquinaria y Equipos	FALTANTE
6718	0004003660	CARRETILLA HIDRAULICA			12/10/2013	0015000001	Arequipa	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
6740	0004003683	CAMARA FILMADORA	SONY		16/08/2013	0018000001	Callao	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
6841	0004003793	CAMARA FOTOGRAFICA	PANASONIC		02/08/2013	0000110001	Cliente / Proveedor	100120	Maquinaria y Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
7023	0004004034	BEBEDERO DE AGUA		0000042848	30/08/2009	0001000003	Tienda San Luis	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
7144	0004004175	REFRIGERADORA		0000058430	19/08/2014	0000110008	Cliente / Proveedor	100014	Otros Equipos	Otros Equipos	FALTANTE
7152	0004004184	GABINETE DE SEGURIDAD			13/10/2014	0000300001	Lima - Callao	100014	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
7262	0004004304	EQUIPO RADIO TRASMISOR PORTATIL		0000052238	05/07/2015	0000110022	Cliente / Proveedor	100101	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
7270	0004004316	CARRETILLA HIDRAULICA		0000060216	23/06/2015	0000110001	Cliente / Proveedor	100102	Otros Equipos	Equipos y Herramientas	FALTANTE
7725	0004004844	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO		0000060149	26/05/2016	0000110023	Cliente / Proveedor	100118	Otros Equipos	Otros Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
3	0008000041	MOTOR			08/06/2012	0000130001	Cliente / Proveedor	300203	Unidades de Alquiler	Unidades de Alquiler	BAJA NO REGULARIZADA
103	0006000109	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL LAPTOP	HP	0000047959	14/09/2013	0000300001	Lima - Callao	300104	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
118	0006000147	LAPTOP		0000048313	06/08/2014	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
131	0006000166	COMPUTADORA PERSONAL PORTATIL - LAPTOP	HP	0000045841	09/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos de Computación	Equipos de Computación	BAJA NO REGULARIZADA
135	0006000175	LAPTOP		00100000018	30/07/2014	0010000001	Iquitos	300105	Equipos de Computación	Equipos de Computación	FALTANTE
175	0005000003	JUEGO DE DADOS ADAPTADOR	KD	0002006086	14/06/2001	0000110003	Cliente / Proveedor	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
190	0005000018	LLAVE DE TUBO	RIDGID	0002006060	31/08/2010	0000110003	Cliente / Proveedor	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
197	0005000030	KIT DE HERRAMIENTAS	KD USA	0002004065	01/09/2007	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
210	0005000046	CALIBRADOR DE ANILLOS		0000047052	01/07/2000	0000110003	Cliente / Proveedor	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
330	0005000197	EQUIPO PURIFICADOR DE AIRE COMPRIMIDO			28/06/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
331	0005000198	EQUIPO PURIFICADOR DE AIRE COMPRIMIDO			28/06/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
332	0005000199	EQUIPO PURIFICADOR DE AIRE COMPRIMIDO			28/06/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
337	0005000204	MALETA DE HERRAMIENTAS		0000044728	17/08/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
382	0005000257	MULTIPLICADOR DE TORQUE	ARMSTRONG		01/09/2007	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
383	0005000258	MALETA DE HERRAMIENTAS	ARMSTRONG	0000044060	19/10/2010	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
388	0005000263	TRANSDUCTOR	FLUKE	0002002815	15/04/2008	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
399	0005000275	EQUIPO PURIFICADOR DE AIRE COMPRIMIDO	MICRO	0000043673	01/08/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
400	0005000276	EQUIPO PURIFICADOR DE AIRE COMPRIMIDO	MICRO	0000043675	01/08/2011	0000300001	Lima - Callao	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
679	0005000579	INDICADOR DE ROTACION			11/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300305	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
705	0005000608	KIT EXTRACTOR			29/07/2014	0000300001	Lima - Callao	300011	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
727	0005000631	MULTIMETRO DIGITAL			25/08/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
728	0005000632	BOROSCOPIO DIGITAL		0000049392	05/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
756	0005000660	SOPORTE METALICO PARA ELIMINATOR			20/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300108	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
770	0005000676	MULTIMETRO DIGITAL		0000049422	19/10/2014	0010000001	Iquitos	300105	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
809	0005000726	HERRAMIENTAS DE ALINIAMIENTO			21/10/2014	0000110009	Cliente / Proveedor	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
813	0005000730	INDICADOR DE AGUA			21/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
815	0005000732	KIT ADAPTADOR DATALINK			21/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
816	0005000733	KIT ADAPTADOR DATALINK			21/10/2014	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1011	0005001015	REMOVER CYLINDER LINER			08/09/2015	0000110023	Cliente / Proveedor	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1017	0005001022	KIT DE REPARACION			08/09/2015	0018000001	Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1024	0005001029	MULTIMETRO DIGITAL		0010002115	26/03/2016	0018000001	Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1113	0005001153	BOROSCOPIO DIGITAL		0010001888	01/04/2016	0000300001	Lima - Callao	300304	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1313	0005001379	MEGOMETRO		0010002909	04/04/2017	0000300001	Lima - Callao	300113	Equipos y Herramientas	Equipos y Herramientas	FALTANTE
1480	0004000018	TACOMETRO		0002002081	22/10/2000	0000300001	Lima - Callao	300105	Maquinaria y Equipos	Equipos y Herramientas	BAJA NO REGULARIZADA
1484	0004000024	TABLERO DE CONTROL	POWER TEST	0000044112	26/08/2000	0000300001	Lima - Callao	300105	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA
1486	0004000026	COMPRESORA DE AIRE	INGERSOLL RAND	0000044786	10/10/2007	0000300001	Lima - Callao	300105	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	FALTANTE
1487	0004000027	GRUPO ELECTROGENO		0002003289	01/04/2008	0000300001	Lima - Callao	300305	Maquinaria y Equipos	Maquinaria y Equipos	BAJA NO REGULARIZADA

Anexo 5. Relación de activos fijos sobrantes (muestra del 13%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000500641	MUEBLES Y ENSERES	02120025	E.T. RECTA DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.45	0.60	0.75			BUENO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500647	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	FURSYS	0.42	0.57	0.57			BUENO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500658	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						BUENO	MARKETING CORPORATIVO	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500673	MUEBLES Y ENSERES	02120057	REPOSTERO AEREO	S/M	3.00	0.45	0.80			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500674	MUEBLES Y ENSERES	02120058	REPOSTERO DE PISO	S/M	3.00	0.60	0.90			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500685	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500693	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	FURSYS	0.92	0.44	0.86			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500695	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	FURSYS	0.92	0.44	0.87			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500886	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.48	0.38	0.70			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500890	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.40	0.58	0.57			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500900	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	0.75	0.76	0.75			BUENO	PROYECTOS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500911	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500912	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	FURSYS	0.42	0.57	0.57			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500913	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	FURSYS	0.42	0.57	0.57			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500916	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	FURSYS	0.93	0.44	0.87			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500924	MUEBLES Y ENSERES	02120057	REPOSTERO AEREO	S/M	2.0	0.44	0.80			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500941	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	0.60	0.60	0.60			BUENO	CONTROL INTERNO	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500944	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	0.60	0.60	0.60			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500707	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	MARELLI	0.40	0.57	0.57			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000500709	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	FURSYS	0.42	0.57	0.57			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000500712	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	FURSYS	0.42	0.57	0.57			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000500714	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	0.90	0.40	2.05			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000501304	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	0.92	0.45	0.84			BUENO	GERENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501325	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	0.90	0.35	0.87			BUENO	REPUESTOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501330	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	0.90	0.40	0.85			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501338	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.40	0.60	0.65			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501353	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4.20	0.60	0.75			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501374	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	1.20	0.60	0.75			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501381	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	1.10	0.50	0.75			BUENO	SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501382	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	HP						BUENO	SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501413	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	0.90	0.40	0.85			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501419	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.20	0.60	0.75			BUENO	SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501421	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.10	0.50	0.80			BUENO	SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501432	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501438	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	1.00	0.40	0.70			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501452	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M	1.10	0.35	0.75			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501463	EQUIPOS DIVERSOS	04070072	MARCADOR DE ASISTENCIA	TEMPUS						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501467	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.65	0.80	2.00			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501862	MUEBLES Y ENSERES	02120019	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.60	0.80	0.75			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000500960	MUEBLES Y ENSERES	02120015	CREDENZA	S/M	1.26	0.50	0.80			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500968	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.0	0.45	2.42			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500971	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4.14	0.56	0.73			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000501020	MUEBLES Y ENSERES	02120019	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.40	0.90	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000501044	MUEBLES Y ENSERES	02120028	E.T. RECTA DE 5 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	5.37	0.62	0.75			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000501056	MUEBLES Y ENSERES	02120028	E.T. RECTA DE 5 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	5.37	0.62	0.75			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017

Anexo 5. Relación de activos fijos sobrantes (muestra del 13%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000501064	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	3.60	0.62	0.75			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501070	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4.20	0.60	0.75			BUENO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010500344	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						BUENO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501112	MUEBLES Y ENSERES	02120018	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS CON CAJONERA	S/M	2.43	1.0	0.75			BUENO	REPUESTOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010500357	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						BUENO	REPUESTOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501794	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	3.30	0.60	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501830	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	KLIP	1.80		1.80			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0010500242	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0010500243	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						BUENO	SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000501219	MUEBLES Y ENSERES	02120018	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS CON CAJONERA	S/M	2.50	0.90	0.75			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000501631	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	YESCA						BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501681	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	DA-LITE						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000500733	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	1.80	0.80	0.75			BUENO	GERENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500739	MUEBLES Y ENSERES	02120041	MESA CIRCULAR	S/M	0.90	0.90	0.75			BUENO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500745	MUEBLES Y ENSERES	02120019	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.40	0.60	0.75			BUENO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000500769	MUEBLES Y ENSERES	02120027	E.T. RECTA DE 4 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	6.12	0.60	0.75			BUENO	ENERGÍA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000053746	EQUIPOS DIVERSOS	04070069	LAVADERO DE ACERO INOXIDABLE	S/M	0.58	0.65	0.90			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000501950	MUEBLES Y ENSERES	02120058	REPOSTERO DE PISO	S/M	1.60	0.60	0.90			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000501958	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	LG						BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000501966	MUEBLES Y ENSERES	02120019	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	1.20	0.60	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0000501967	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.20	0.35	1.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0000501847	MUEBLES Y ENSERES	02120027	E.T. RECTA DE 4 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4.40	0.60	0.75			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000501951	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	VIEWSONIC						BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000502503	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.90	0.45	2.40			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502507	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.50	0.60	0.55			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502508	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	LG						BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502509	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	FURSYS	1.60	0.60	0.75			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502512	MUEBLES Y ENSERES	02120028	E.T. RECTA DE 5 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	6.00	0.60	0.75			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502511	MUEBLES Y ENSERES	02120028	E.T. RECTA DE 5 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	6.00	0.60	0.75			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000054465	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	FUJIFILM						BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502526	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M	0.90	0.60	0.75			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	3/10/2017
0000502537	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	2.20	0.60	0.76			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	6/10/2017
0000502541	MUEBLES Y ENSERES	02120019	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.50	0.80	0.76			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	6/10/2017
0000502542	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.47	0.40	0.48			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	6/10/2017
0000060814	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.90	0.45	1.80			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0000060816	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.45	0.45	1.80			BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0000502655	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502544	MUEBLES Y ENSERES	02120023	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	S/M	1.4	0.65	0.75			BUENO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502566	MUEBLES Y ENSERES	02120051	MUEBLE PARA TV	S/M						BUENO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502567	MUEBLES Y ENSERES	02120044	MESA DE CENTRO	S/M						BUENO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502666	MUEBLES Y ENSERES	02120044	MESA DE CENTRO	S/M	0.9	0.6	0.9			BUENO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000502902	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.80	0.40	1.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502905	MUEBLES Y ENSERES	02120026	E.T. RECTA DE 3 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	3.60	0.55	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502906	MUEBLES Y ENSERES	02120027	E.T. RECTA DE 4 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4.80	0.55	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502908	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	1.00	0.40	1.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017

Anexo 5. Relación de activos fijos sobrantes (muestra del 13%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000502909	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M	0.50	0.45	0.85			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502914	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	2.00	0.80	0.75			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502912	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	2.00	0.80	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502926	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	1.00	0.35	1.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000502929	MUEBLES Y ENSERES	02120028	E.T. RECTA DE 5 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	6.00	0.60	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0010501123	EQUIPOS DIVERSOS	04070062	IMPRESORA DE TINTA	EPSON						BUENO EN DESUSO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0010501124	MUEBLES Y ENSERES	02120025	E.T. RECTA DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.20	0.60	0.75			BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0010501129	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	FUJIFILM						BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	18/10/2017
0010501131	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	0.78	0.40	1.80			BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	18/10/2017
0010500398	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500399	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0010500400	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M						BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2017
0000503003	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M	0.70	0.36	0.46			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503038	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	0.54	0.51	0.78			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503044	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	EPSON						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503045	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	0.50	0.40	0.90			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503053	MUEBLES Y ENSERES	02120016	CREDENZA CON ESTANTE	S/M	1.00	0.37	1.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503063	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	1.00	0.38	1.78			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503086	MUEBLES Y ENSERES	02120057	REPOSTERO AEREO	S/M	0.70	0.40	0.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000503088	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	5.00	0.80	0.80			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0010500335	MUEBLES Y ENSERES	02120055	RACK DE SWITCH	S/M	0.6	0.55	0.6			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	29/10/2017
0000502580	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	PANASONIC						BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO	30/10/2017
0010501060	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501055	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501051	MUEBLES Y ENSERES	02120041	MESA CIRCULAR	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501045	MUEBLES Y ENSERES	02120023	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	S/M	1.4	0.6	0.75			BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501040	MUEBLES Y ENSERES	02120018	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS CON CAJONERA	S/M	3.2	0.9	0.8			BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501041	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.48	0.57	0.57			BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2017
0010501025	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.51	0.51	0.81			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0010501026	MUEBLES Y ENSERES	02120016	CREDENZA CON ESTANTE	S/M	0.90	0.32	2.10			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0010501037	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0010500417	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M	0.85	0.46	0.76			BUENO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	AREQUIPA	10/11/2017
0000502955	MUEBLES Y ENSERES	02120022	E.T. EN "L" DE 4 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	4	0.6	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	15/11/2017
0000502980	EQUIPOS DIVERSOS	04070054	FRIOBAR	MIRAY						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	17/11/2017
0010500331	MUEBLES Y ENSERES	02120017	E.T. EN "L" DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.8	1	0.75			BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	21/11/2017
0010500334	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M	0.8	0.45	0.4			BUENO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	21/11/2017
0000053806	EQUIPOS DIVERSOS	04070058	HORNO MICROONDAS	LG						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0000053815	MUEBLES Y ENSERES	02120017	E.T. EN "L" DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	0.60	0.50	0.50			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0000053825	EQUIPOS DIVERSOS	04070062	IMPRESORA DE TINTA	HP						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0000503868	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						MALO EN DESUSO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2016
0000503869	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						MALO EN DESUSO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2016
0000054687	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	2	1	1.5			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2016
0000501246	EQUIPOS DIVERSOS	04070064	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0010010206	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2013	1KD-A294227	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0010010207	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2013	1KD-A289415	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017

Anexo 5. Relación de activos fijos sobrantes (muestra del 13%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0010010208	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2013	1KD-A295602	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0010010209	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA				2013	1KD-A310851	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	25/09/2017
0000061609	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140005	MARTILLO HIDRAULICO	HENSLEY						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5/11/2017
0000061610	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140005	MARTILLO HIDRAULICO	HENSLEY						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5/11/2017
0000061617	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					40 PIES	BUENO	MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	5/11/2017
0000061715	MAQUINARIA DE EXPLOTACION	10140009	RODILLO LISO	BOMAG						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL CLIENTE	TRUJILLO	24/11/2017
0000061804	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					12000 BTU	BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000500073	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020001	ACCESS POINT	RUCKUS						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	11/02/2016
0000500948	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	GENERAL ELECTRIC	0.40	0.10	0.70			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000060730	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	COLD POINT					24000 BTU/H	BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000060729	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	COLD POINT					24000 BTU/H	BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000501229	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	MIDEA						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2017
0000054301	EQUIPOS DIVERSOS	04070030	CAMPANA EXTRACTORA	S/M						BUENO EN DESUSO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000502606	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	MIDEA						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0010010471	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017
0010010365	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110063	MOTOR ELÉCTRICO	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000060808	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110069	POZA DE PRUEBAS	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2017
0000053509	EQUIPOS DIVERSOS	04030002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	KHOR						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	16/10/2017
0000055000	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					48000 BTU	BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000061805	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110046	EXTRACTOR DE AIRE	SYP						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000054986	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110046	EXTRACTOR DE AIRE	SYP						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000053984	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	GREE					24000BTU	BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
MMP002269	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO EN DESUSO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000042530	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					36000BTU	MALO EN DESUSO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2017
0000503879	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	LG						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2016
0000054900	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	HIDROSTAL					0.75 HP	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2016
0000500669	MUEBLES Y ENSERES	02120049	MOVILBLOCK	S/M	1.10	0.65	2.15			BUENO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500699	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020001	ACCESS POINT	ROHS						BUENO	VICEPRESIDENCIA CORPORATIVA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500884	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	1.80	0.45	2.50			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500907	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	1.32	0.30	2.0			BUENO	CONTROL INTERNO	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500928	MUEBLES Y ENSERES	02120049	MOVILBLOCK	S/M	1.10	0.66	2.30			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500929	MUEBLES Y ENSERES	02120049	MOVILBLOCK	S/M	1.10	0.66	2.30			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	15/09/2017
0000500955	MUEBLES Y ENSERES	02120049	MOVILBLOCK	S/M	1.10	0.35	2.10			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000500719	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020001	ACCESS POINT	RFS						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	16/09/2017
0000501444	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	1.20	0.35	2.00			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0010500308	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	17/09/2017
0000054407	EQUIPOS DIVERSOS	04070027	CAJA FUERTE	LA GARD	0.58	0.50	0.72			BUENO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000054304	EQUIPOS DIVERSOS	04070038	CONSERVADOR HORIZONTAL	S/M						BUENO EN DESUSO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000054305	EQUIPOS DIVERSOS	04070037	CONGELADORA	S/M						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000054340	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	CEMONT						BUENO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	24/09/2017
0000501886	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020010	SCANNER	HP						BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0010010554	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	SPE					100 KVA/60 HZ	BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0000054391	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	SPE					100 KVA/60 HZ	BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0000502610	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	TOTEN	0.60	0.80	2.00			BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2017
0010010489	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110053	LAVADOR DE PARTES	CHEMSEARCH						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	1/10/2017

Anexo 5. Relación de activos fijos sobrantes (muestra del 13%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000060815	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	MILLER						BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	14/10/2017
0000502923	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M	2.00	0.80	0.75			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	17/10/2017
0000053928	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	QUEST	0.58	0.80	1.40			BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0000053943	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110049	HORNO DE SOLDADURA	CTWELD					CAP 5 KG	BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	31/10/2017
0010501030	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	3M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	CAJAMARCA	6/11/2017
0000061461	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	SOLDEXA						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	16/11/2017
0000061462	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110049	HORNO DE SOLDADURA	S/M						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	16/11/2017
0000061199	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	MILLER						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	16/11/2017
0000053822	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110056	MAQUINA DE HUMO	CHAUVET						BUENO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TRUJILLO	24/11/2017
0000502884	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020013	STORAGE	DELL						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	7/01/2016
0000502885	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020013	STORAGE	DELL						BUENO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	7/01/2016
0000054813	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110039	EQUIPO DE LUBRICACION	WORKS						BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	25/02/2016
0000062389	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	INGERSOLL RAND						BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	25/02/2016
0000054691	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	LINCOLN						MALO EN DESUSO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2016
0000501601	MUEBLES Y ENSERES	02120023	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	S/M	1.40	0.60	0.75			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501608	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.40	0.60	0.75			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501656	MUEBLES Y ENSERES	02120003	ARCHIVADOR DE PISO	TECNIART	0.45	0.60	1.30			BUENO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501665	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M	5.60	1.20	0.71			BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501680	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501686	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	FURSYS	1.20	0.50	0.75			BUENO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501687	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	FURSYS	0.40	0.58	0.60			BUENO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501688	MUEBLES Y ENSERES	02120041	MESA CIRCULAR	FURSYS	1.20	1.20	0.70			BUENO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501691	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501696	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501695	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501694	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501693	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501692	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M						BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501699	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	2.05	0.95	0.75			BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501700	MUEBLES Y ENSERES	02120041	MESA CIRCULAR	S/M	1.10	1.10	0.75			BUENO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2017
0000501900	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	1.40	0.80	0.75			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000053743	MUEBLES Y ENSERES	02120011	COCHE PORTA BANDEJAS	S/M	0.50	0.45	1.60			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000501943	MUEBLES Y ENSERES	02120014	COUNTER DE RECEPCION	S/M	5.00	1.15	1.00			BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000501948	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M						BUENO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	22/09/2017
0000501959	MUEBLES Y ENSERES	02120006	CAJONERA FIJA	S/M	0.48	0.57	0.57			BUENO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000501961	MUEBLES Y ENSERES	02120025	E.T. RECTA DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	2.80	0.60	0.76			BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	23/09/2017
0000062194	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	S/M					5 TN	BUENO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	8/01/2016
0000062384	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M					20 PIES	BUENO	ALQUILERES	LOCAL LIMA	LIMA	25/02/2016

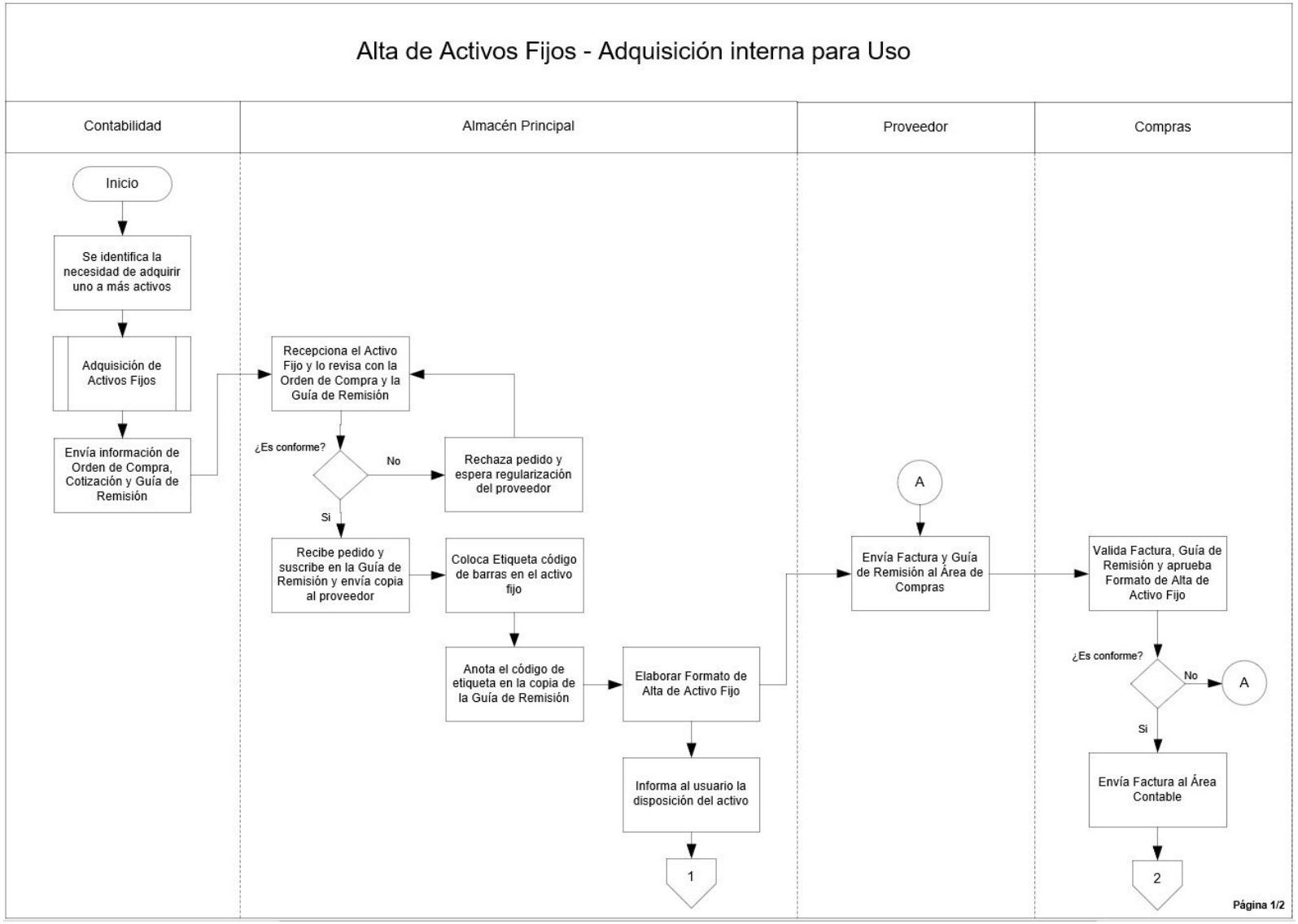
Anexo 6. Relación de activos fijos en mal estado

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000053513	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA						MALO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000048500	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000047681	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000048136	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0010000002	EQUIPOS DIVERSOS	04070064	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000503870	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0002001661	EQUIPOS DIVERSOS	04070064	IMPRESORA MATRICIAL	EPSON						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000048032	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2016
0010000997	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						MALO	SISTEMAS	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	13/10/2016
0002040545	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000045316	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	LG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0002040856	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	LG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0002040789	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0002041162	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002041568	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0002001132	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002000633	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0002001537	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000045731	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0002004945	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000502601	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020017	UPS	APC						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000042506	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0002041673	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002042275	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000502602	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000048548	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000047692	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000045854	EQUIPOS DIVERSOS	04070062	IMPRESORA DE TINTA	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002040573	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002041658	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000045659	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2016
0002041041	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000503884	EQUIPOS DIVERSOS	04040008	CENTRAL TELEFONICA	MERIDIAN						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0000048619	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000047548	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000047546	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2016
0000047611	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000047616	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000047795	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000047835	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020011	SERVIDOR	POWEREDGE						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048044	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000049835	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048429	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000042658	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	TOSHIBA						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000048710	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016

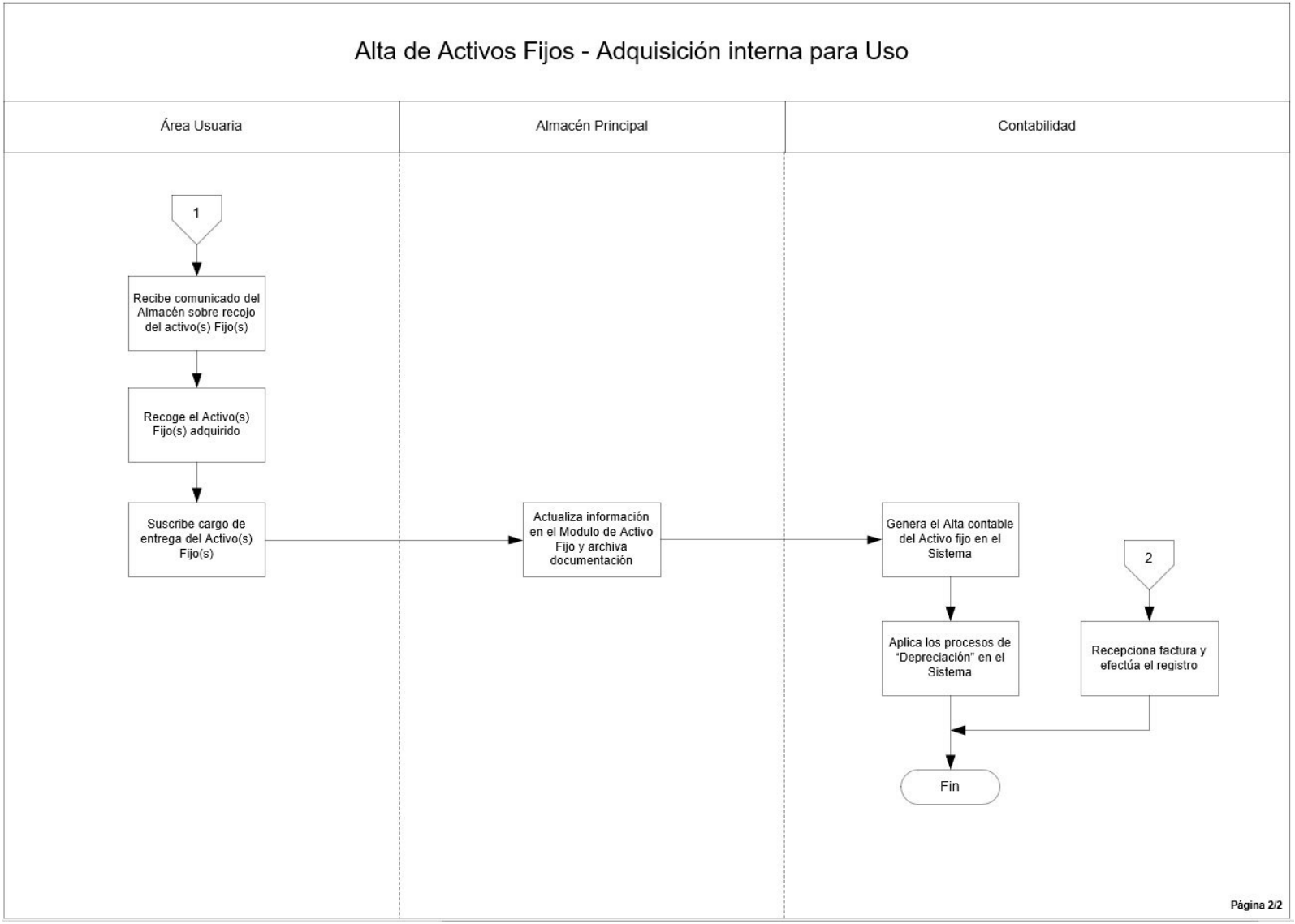
Anexo 6. Relación de activos fijos en mal estado

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Largo	Ancho	Altura	Año de fabricación	Detalle técnico	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Fecha de Inventario
0000047983	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048115	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048109	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000501449	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2016
0000052742	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	19/09/2016
0000048303	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048343	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0000048008	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020007	LAPTOP	HP						MALO	FINANZAS	LOCAL LIMA	LIMA	2/10/2016
0000048111	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP						MALO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	18/09/2016
0002003439	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	CARRIER					12000BTU	MALO	GASTOS GENERALES	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000044207	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110028	DINAMOMETRO	POWER TEST						MALO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2016
0000042626	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					48000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000054374	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	SONY						MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	30/09/2016
0000503867	EQUIPOS DIVERSOS	04070063	IMPRESORA LASER	HP						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0002001177	EQUIPOS DIVERSOS	04070020	AMPLIFICADOR	TOA						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000502571	EQUIPOS DIVERSOS	04070070	LAVADORA	LG						MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2016
0002005969	EQUIPOS DIVERSOS	04040010	FAX	CANON						MALO	SISTEMAS	SUCURSALES	TRUJILLO	6/11/2016
0002004249	EQUIPOS DIVERSOS	04040010	FAX	S/M						MALO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA	6/11/2016
0002003425	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					12000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0002003437	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000047758	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	S/M						MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000047760	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000047763	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG						MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000045305	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	0.8	0.44	0.73			MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000045350	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.8	0.7	0.73			MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000047785	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	1.8	0.7	0.73			MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000052734	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	1.12	0.73	0.8			MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0002003441	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	S/M						MALO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	22/10/2016
0000060739	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110063	MOTOR ELÉCTRICO	CLARKE					RPM:1760	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10/10/2016
0000503868	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	YEALINK						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000503869	EQUIPOS DIVERSOS	04040014	TELEFONO DIGITAL	CISCO IP PHONE						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	20/01/2017
0000503883	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020008	MONITOR LCD	SAMSUNG						MALO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	21/01/2017
0000045285	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0002002269	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000042634	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					36000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000042530	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK					36000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000045281	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000042515	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	LG					24000BTU	MALO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	26/12/2016
0000054691	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	LINCOLN						MALO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10/03/2017

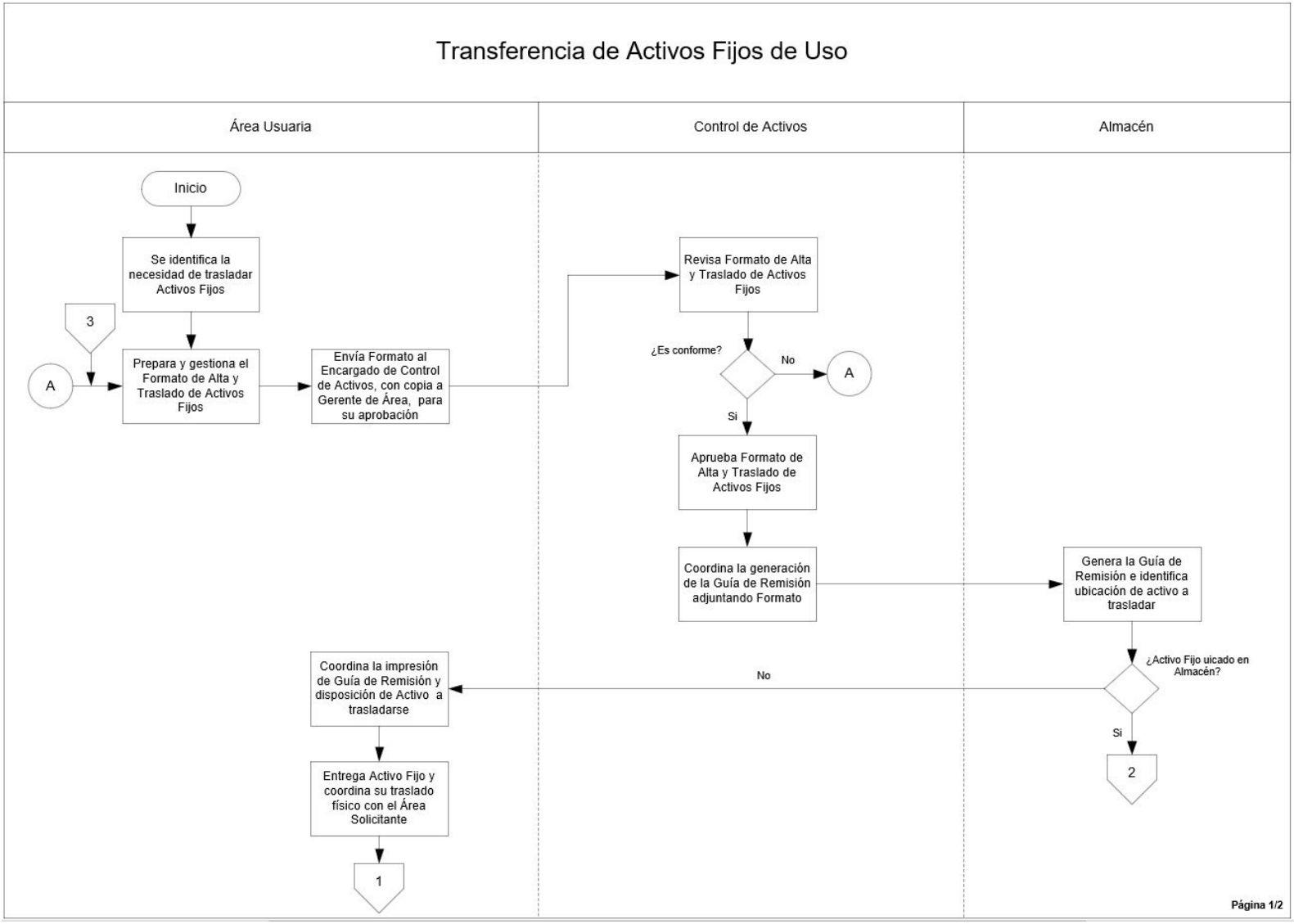
Anexo 7. Diagrama de flujo del proceso de alta de activos fijos



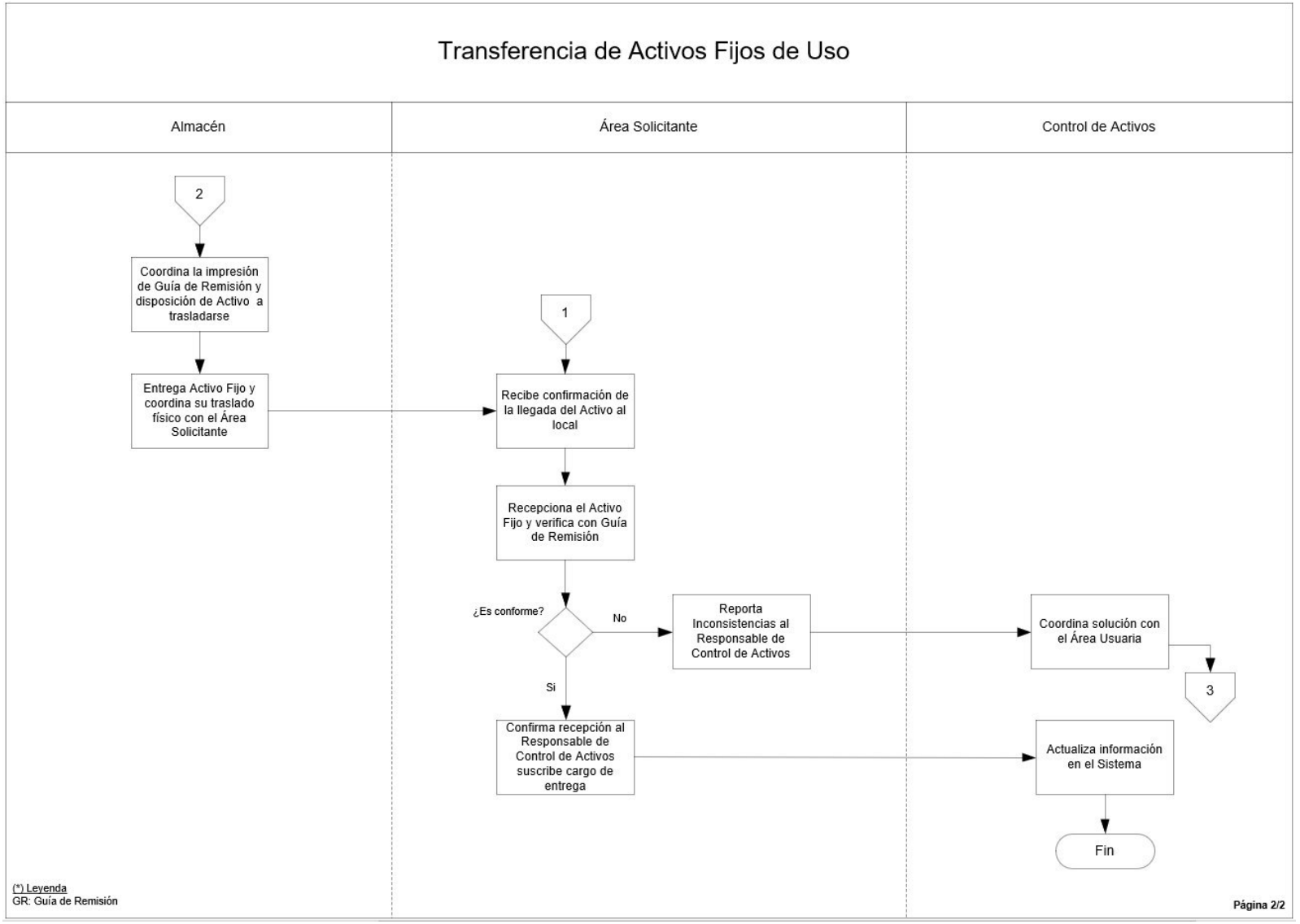
Anexo 7. Diagrama de flujo del proceso de alta de activos fijos



Anexo 8. Diagrama de flujo del proceso de traslado de activos fijos



Anexo 8. Diagrama de flujo del proceso de traslado de activos fijos



Anexo 9. Formato de control de alta y traslado de activos fijos

FORMATO DE ALTA Y/O TRANSFERENCIA DE ACTIVOS FIJOS

Versión: 00
Código: AAAT 06335
Página: 1 de 1

1. DATOS DEL SOLICITANTE

NOMBRES Y APELLIDOS: FECHA:

ÁREA QUE SOLICITA:

2. MOTIVO

ALTA DE ACTIVOS FIJOS [ ] TRABAJOS EN CURSO [ ] TRANSFERENCIA DE ACTIVOS FIJOS [ ]

3. ALTA DE ACTIVOS FIJOS

INGRESE LOS CODIGOS DE UBICACIÓN, CÓDIGO DE ÁREA Y EL CENTRO DE COSTO AL CUAL SE CARGARÁ LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO.

[ ] UBICACIÓN (LOCAL) [ ] ÁREA [ ] CENTRO DE COSTO

CAMPOS SON OBLIGATORIOS | CAMPOS PARA SER COMPLETADO POR CONTABILIDAD

ÍTEM	CÓDIGO DE BARRA	CÓD. CATÁLOGO	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	MODELO	MARCA	SERIE	MEDIDAS (1)			USUARIO / RESPONSABLE DE ÁREA	CLASE CONTABLE	CÓDIGO DE ACTIVO (ID CONTABLE)
							L	P	H			
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												
14												
15												

(1) Solo para el caso de mobiliario

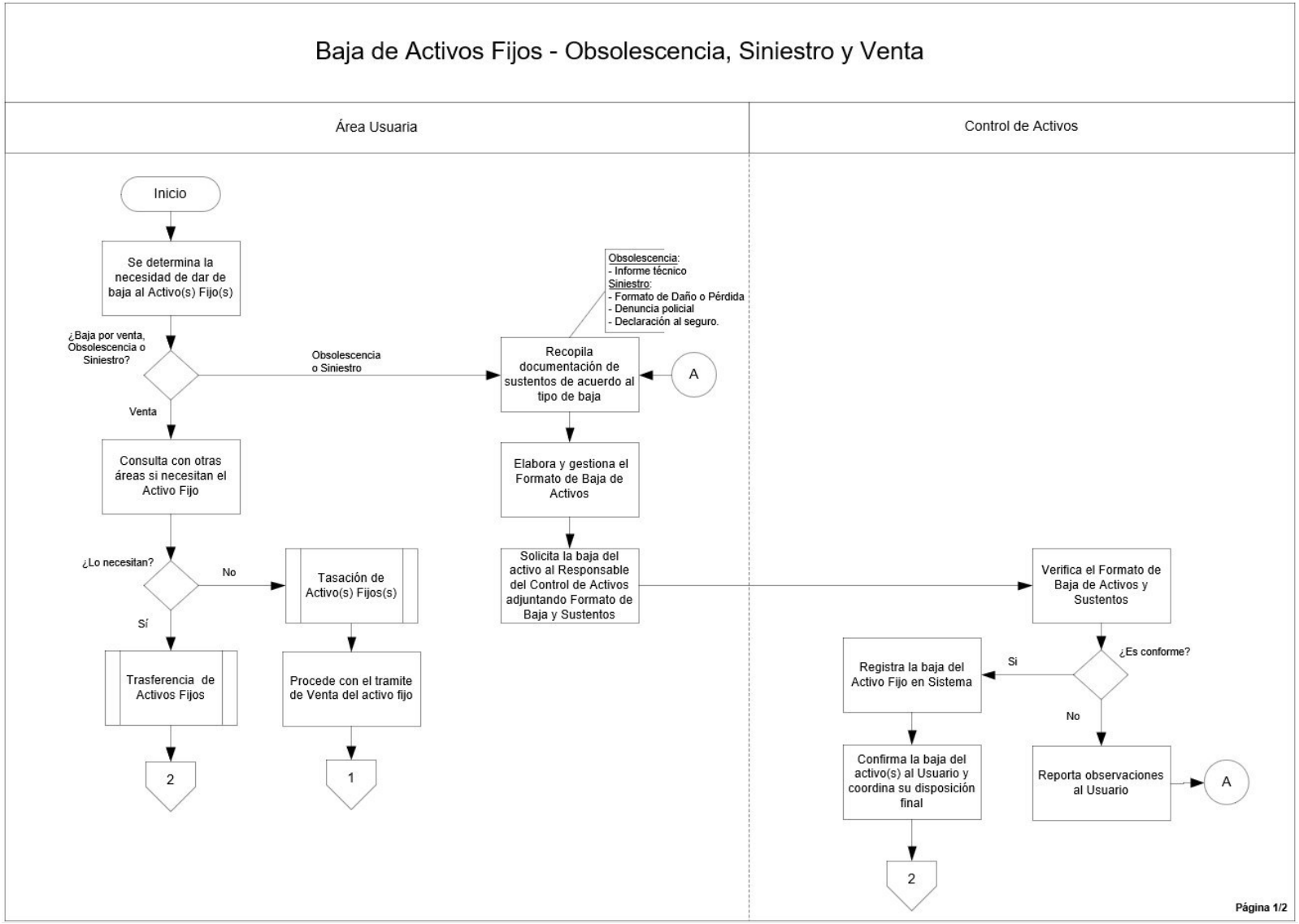
4. TRANSFERENCIA DE ACTIVOS FIJOS

DEJAR EN BLANCO LOS CAMPOS QUE NO SE MODIFICAN

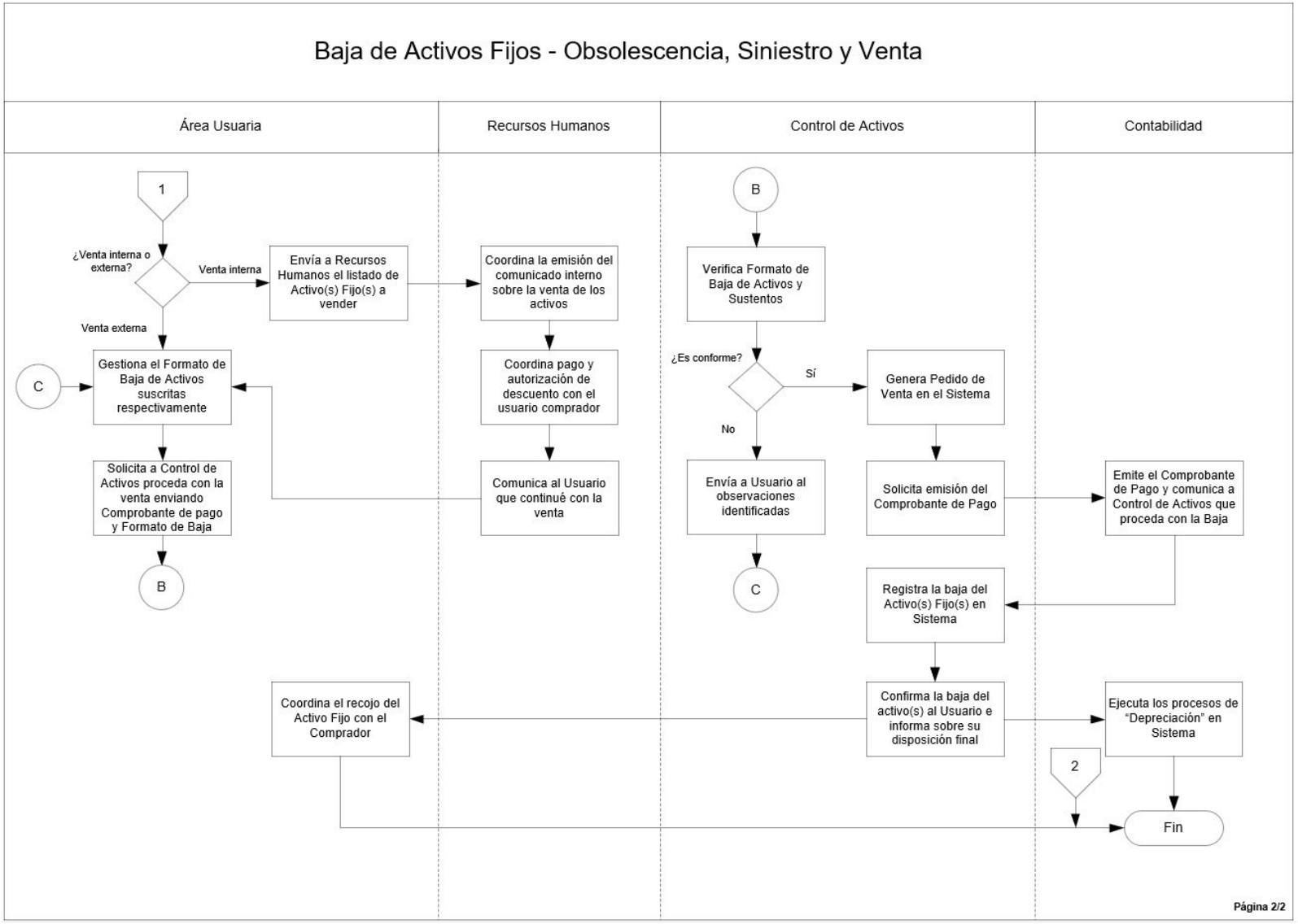
			INDICAR LOS DATOS QUE REEMPLAZARÁN A LOS ACTUALES				
ÍTEM	CÓDIGO DE ACTIVO (ID CONTABLE)	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	CÓDIGO DE BARRAS	UBICACIÓN (LOCAL ORIGEN)	ÁREA ORIGEN	UBICACIÓN (LOCAL DESTINO)	ÁREA DESTINO
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							

5. SOLICITUD		6. CONFORMIDAD	7. REGISTRO
GERENTE DE ÁREA	ENCARGADO DE ALMACEN	CONTABILIDAD	RESPONSABLE DE CONTROL ACTIVO
__ / __ / __	__ / __ / __	__ / __ / __	__ / __ / __

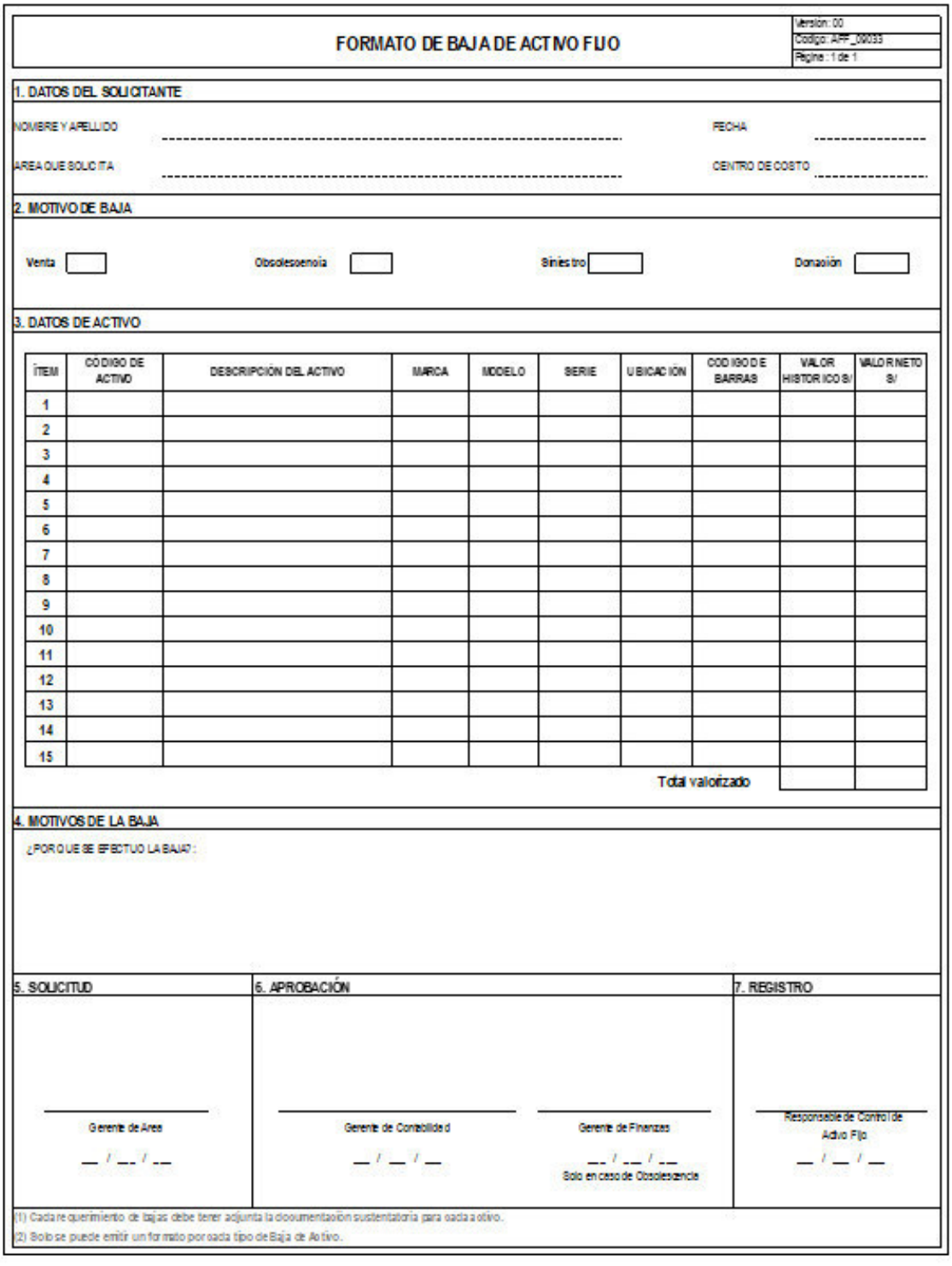
Anexo 10. Diagrama de flujo del proceso de baja de activos fijos



Anexo 10. Diagrama de flujo del proceso de baja de activos fijos



Anexo 11. Formato de control de baja de activos fijos



FORMATO DE BAJA DE ACTIVO FIJO

Version: 00
Codigo: AFF_00033
Pagina : 1 de 1

1. DATOS DEL SOLICITANTE

NOMBRE Y APELLIDO ---------- FECHA ----------

AREA QUE SOLICITA ---------- CENTRO DE COSTO ----------

2. MOTIVO DE BAJA

Venta ☐ Obsolesoenoia ☐ Siniestro ☐ Donación ☐

3. DATOS DE ACTIVO

ÍTEM	CÓDIGO DE ACTIVO	DESCRIPCIÓN DEL ACTIVO	MARCA	MODELO	SERIE	UBICACIÓN	CODIGO DE BARRAS	VALOR HISTORICO S/	VALOR NETO S/
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
							Total valorizado		

4. MOTIVOS DE LA BAJA

¿POR QUE SE EFECTUO LA BAJA? :

5. SOLICITUD	6. APROBACIÓN		7. REGISTRO
Gerente de Area __ / __ / __	Gerente de Contabilidad __ / __ / __	Gerente de Finanzas __ / __ / __ Solo en caso de Obsolescencia	Responsable de Control de Activo Fijo __ / __ / __

(1) Cada requerimiento de bajas debe tener adjunta la documentación sustentatoria para cada activo.
(2) Solo se puede emitir un formato por cada tipo de Baja de Activo.

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (4%)

									Estimación de vidas útiles					
Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0010010386	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	SUZUKI	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	28/04/2008	Años
0010010326	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	25/09/2011	Años
0010050196	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	5		5	Usuario	15/08/2013	Años
0010010346	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	PEUGEOT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	16/10/2013	Años
0010010305	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	AREQUIPA	5		5	Usuario	11/10/2013	Años
0010050199	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	5		5	Usuario	23/04/2014	Años
0010010301	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	AREQUIPA	5		5	Usuario	23/04/2014	Años
0010010345	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	PEUGEOT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	19/11/2014	Años
0010010343	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	29/11/2014	Años
0010010513	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	03/11/2014	Años
0010010763	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	30/09/2014	Años
0010002059	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	SUZUKI	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH	5		5	Usuario	30/03/2015	Años
0010010556	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	PEUGEOT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	20/04/2016	Años
0000061191	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130004	CAMION LUBRICADOR	HINO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	10		10	Usuario	31/05/2013	Años
0000053261	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	5		5	Usuario	31/07/2013	Años
0000046721	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA	BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/10/2011	Años
0000061761	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/10/2012	Años
0000053210	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	5		5	Usuario	28/04/2013	Años
0000062071	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	5		5	Usuario	28/04/2013	Años
0000061301	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	28/04/2013	Años
0000062070	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	5		5	Usuario	28/04/2013	Años
0000060724	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/10/2012	Años
0000061195	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130003	CAMION GRUA	HINO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	10		10	Usuario	31/12/2013	Años
0010050002	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	VICEPRECIDENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	29/04/2014	Años
0000061184	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	HYUNDAI	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/10/2011	Años
0000061204	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130001	AUTOMOVIL	TOYOTA	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/12/2010	Años
0000061786	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/07/2009	Años
0000053232	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130006	CAMIONETA PANEL	SUZUKI	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	MOQUEGUA	5		5	Usuario	31/10/2008	Años
0000053223	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	5		5	Usuario	31/10/2010	Años
0000061768	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130010	REMOLCADOR	FREIGTH LINER	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	30/11/2011	Años
0000060728	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	LEXUS	BUENO EN USO	PRESIDENCIA EJECUTIVA	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/03/2015	Años
0000060727	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	PROYECTOS	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/03/2015	Años
0000062072	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	5		5	Usuario	31/05/2015	Años
0000062067	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	MINERIA	SUCURSALES	AREQUIPA	5		5	Usuario	31/07/2015	Años
0000061798	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130003	CAMION GRUA	HINO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	10		10	Usuario	31/09/2014	Años
0000061785	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/07/2012	Años
0000053203	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	CUSCO	5		5	Usuario	31/10/2012	Años
0000061783	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130008	CAMIONETA RURAL	TOYOTA	BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	18/07/2016	Años
0000061414	UNIDADES DE TRANSPORTE	12130007	CAMIONETA PICK UP	TOYOTA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	PIURA	5		5	Usuario	31/10/2012	Años
0000501661	EQUIPOS DIVERSOS	04070065	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	HP	BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	3	3	3	Proveedor	13/11/2015	Años
0000048500	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020009	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	MALO SIN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	05/05/2009	Años
0000047681	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP	MALO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	06/09/2011	Años
0000047691	EQUIPOS DE CÓMPUTO	01020003	CPU	HP	BUENO EN USO	GERENCIA	LOCAL LIMA	LIMA	4		4	Usuario	01/10/2011	Años

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (4%)

									Estimación de vidas útiles					
Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0000051766	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	INGERSOLL RAND	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	ANCASH	3		3	Usuario	30/11/2006	Años
0000044114	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	WEG	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	01/10/2010	Años
0000060272	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA			10	Usuario	03/09/2011	Años
0000060298	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			10	Usuario	03/09/2011	Años
0000051017	MUEBLES Y ENSERES	02120011	COCHE PORTA BANDEJAS	S/M	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	20/10/2006	Años
0010050782	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110041	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE	ALGAE-X	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	26/06/2012	Años
0000061244	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	ENERPAC	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	17/10/2006	Años
0010003042	HERRAMIENTAS	06090118	DETECTOR DE GASES	TESTO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	26/12/2012	Años
0000048625	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110065	OPASIMETRO	BOSCH	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	21/11/2012	Años
0010010401	MUEBLES Y ENSERES	02120053	RACK DE ALMACEN	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	01/05/2014	Años
0010010402	MUEBLES Y ENSERES	02120053	RACK DE ALMACEN	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	25/03/2014	Años
0000044847	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	27/03/2014	Años
0000043524	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110003	BANCO DE PRUEBA	AIDCO	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	20		20	Usuario	23/11/2010	Años
0010001299	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	MEGA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	08/07/2014	Años
0010010194	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110021	COLUMNA DE ENFRIAMIENTO	POWER TEST	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	11/10/2014	Años
0010001676	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	RANGER PRODUCTS	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH			10	Estimación Propia	01/11/2014	Años
0000054165	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	LINCOLN	BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	26/03/2011	Años
0000046455	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	POWER TEAM	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	23/05/2011	Años
0000051004	MUEBLES Y ENSERES	02120043	MESA DE ACERO INOXIDABLE	S/M	BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			10	Estimación Propia	24/06/2011	Años
0000051003	MUEBLES Y ENSERES	02120043	MESA DE ACERO INOXIDABLE	S/M	BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			10	Estimación Propia	24/06/2011	Años
0010010437	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110028	DINAMOMETRO	POWER TEST	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	06/08/2015	Años
0000048740	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110050	HORNO ELECTRICO DE SECADO	S/M	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	20		20	Usuario	10/05/2012	Años
0000046786	HERRAMIENTAS	06090121	DUROMETRO	MITUTOYO	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	31/05/2012	Años
0010501088	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	06/11/2015	Años
0010501089	HERRAMIENTAS	06090122	ECCENTRIMETER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	06/11/2015	Años
0000046981	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	PERKINS	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	25/08/2012	Años
0000046993	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	SOLDEXA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	25/08/2012	Años
0000046985	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	SWEENEY	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	3		3	Usuario	29/11/2012	Años
0000046921	HERRAMIENTAS	06090115	DESBARBADORA	CMT GRINDING ATTACHMENT	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	23/04/2013	Años
0000060230	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYTORC	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	3	2	3	Proveedor	17/03/2013	Años
0000048922	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ANCASH	3	5	3	Proveedor	09/05/2013	Años
0000048982	EQUIPOS DIVERSOS	04070022	ASPIRADORA INDUSTRIAL	KARCHER	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	13/06/2013	Años
0000046920	HERRAMIENTAS	06090116	DESMICADORA	CAM INNOVATION	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	02/07/2013	Años
0000060184	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	22/08/2013	Años
0000049180	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	CAT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	10		10	Usuario	18/09/2013	Años
0000049106	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	CORONA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	TRUJILLO	3		3	Usuario	10/12/2013	Años
0000051092	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110014	BOMBA REFRIGERANTE	HYDROMAQ	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	2		2	Usuario	04/04/2014	Años
0000502445	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	7		7	Usuario	12/06/2014	Años
0000060152	EQUIPOS DIVERSOS	04070024	BALANZA DIGITAL	PESATEC	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	31/10/2014	Años
0000050950	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	URREA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	6		6	Usuario	01/04/2015	Años
0000049737	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	SAMOA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	0.5		0.5	Usuario	18/12/2014	Años
0000053076	HERRAMIENTAS	06090128	ENGRASADOR MANUAL	SAMOA	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	AREQUIPA	0.5		0.5	Usuario	18/12/2014	Años
0000060168	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110072	PRENSA HORIZONTAL	POULAN	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	28/03/2015	Años

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (4%)

									Estimación de vidas útiles					
Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0000051077	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110015	BOMBA TIPO DIAFRAGMA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	2		2	Usuario	24/06/2015	Años
0000051670	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	LINCOLN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	3		3	Usuario	10/08/2015	Años
0000051902	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	ATLAS COPCO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA	3		3	Usuario	22/07/2016	Años
0000051901	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	RAPIC TORC	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	AREQUIPA	3	3	3	Proveedor	22/07/2016	Años
0000050148	EQUIPOS DIVERSOS	04040012	RADIO BASE	MOTOROLA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	3		3	Usuario	20/08/2016	Años
0000050196	EQUIPOS DIVERSOS	04040012	RADIO BASE	MOTOROLA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	3		3	Usuario	20/08/2016	Años
0000061045	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	HYTORC	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	21/10/2016	Años
0000044183	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110048	GRUPO ELECTROGENO	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	ANCASH			10	Estimación Propia	03/04/2005	Años
0000044738	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	HOBART	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	SUCURSALES	CAJAMARCA	4		4	Usuario	13/10/1998	Años
0010501022	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	SUCURSALES	CAJAMARCA			7	Estimación Propia	16/11/2013	Años
0000053465	MUEBLES Y ENSERES	02120047	MESA RECTANGULAR	S/M	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	LOCAL LIMA	LIMA			7	Estimación Propia	16/11/2013	Años
0000053959	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	15/10/2013	Años
0010001656	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			10	Usuario	06/10/2013	Años
0000047511	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	LG	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			6	Estimación Propia	18/07/2008	Años
0010500406	EQUIPOS DIVERSOS	04070070	LAVADORA	SAMSUNG	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			4	Usuario	01/05/2014	Años
0010050122	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	CANON	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	01/05/2014	Años
0000054365	EQUIPOS DIVERSOS	04030005	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	S&P	BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA			5	Usuario	22/04/2009	Años
0000049894	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	TGM	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			6	Estimación Propia	13/04/2009	Años
0000042626	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	YORK	MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	25/03/2008	Años
0000043315	EQUIPOS DIVERSOS	04030002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	KHOR	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	SAN MARTIN			5	Estimación Propia	02/06/2009	Años
0000049056	EQUIPOS DIVERSOS	04030003	CONDENSADOR DE AIRE	CIAC	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	12/11/2008	Años
0000500544	EQUIPOS DIVERSOS	04030001	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	YORK	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	TRUJILLO			6	Estimación Propia	01/05/2008	Años
0010001634	EQUIPOS DIVERSOS	04050018	SISTEMA CSTV	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO			10	Estimación Propia	20/06/2014	Años
0000053206	EQUIPOS DIVERSOS	04070029	CAMARA FOTOGRAFICA	PANASONIC	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	CUSCO			3	Estimación Propia	12/03/2008	Años
0010002146	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CAJAMARCA			10	Proveedor	31/09/2014	Años
0000502349	EQUIPOS DIVERSOS	04070036	COCINA INDUSTRIAL	FRIGIDAYRE	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			5	Estimación Propia	09/03/2006	Años
0000502560	EQUIPOS DIVERSOS	04070036	COCINA INDUSTRIAL	MIRAY	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA	7		7	Usuario	22/07/2000	Años
0010010761	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	05/09/2014	Años
0010001652	EQUIPOS DIVERSOS	04070040	CONTENEDOR	S/M	BUENO EN USO	MARKETING MINERO	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA			10	Proveedor	08/09/2014	Años
0010001165	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	BLUE CLEAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	ANCASH	5		5	Usuario	02/09/2014	Años
0000044956	EQUIPOS DIVERSOS	04070055	GPS	GARMIN	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	24/10/2008	Años
0000044154	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	KARCHER	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	07/10/2008	Años
0000044153	EQUIPOS DIVERSOS	04070056	HIDROLAVADORA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	27/10/2009	Años
0000502571	EQUIPOS DIVERSOS	04070070	LAVADORA	LG	MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	30/11/2005	Años
0000049992	EQUIPOS DIVERSOS	04030002	AIRE ACONDICIONADO TIPO VENTANA	LG	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			5	Estimación Propia	09/12/2009	Años
0000062051	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110020	CELDA MEDIA TENSION	SCHNEIDER	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	20		20	Usuario	01/04/2008	Años
0010000556	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	5		5	Usuario	17/03/2015	Años
0000501385	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	20/10/2014	Años
0010000557	MUEBLES Y ENSERES	02120032	ESTANTE	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	5		5	Usuario	17/03/2015	Años
0010000558	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO			5	Estimación Propia	19/10/2014	Años
0010000559	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LORETO			5	Estimación Propia	19/10/2014	Años
0010010519	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110033	ELEVADOR ELECTRICO	MALVEX	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	07/10/2014	Años
0010501072	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110025	CONEXIÓN	S/M	BUENO EN USO	SOPORTE DE PRODUCTOS	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	06/05/2015	Años

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (4%)

Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Estimación de vidas útiles					
									Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0000051289	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110010	BOMBA HIDRAULICA	POWER TEAM	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA	3		3	Usuario	23/07/2010	Años
0000044777	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	12/07/2010	Años
0010010155	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	31/03/2015	Años
0000502605	MUEBLES Y ENSERES	02120054	RACK DE SERVIDOR	SATRA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	02/07/2015	Años
0000049716	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110009	BOMBA ELECTROHIDRAULICA	POWER TEAM	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	15/10/2010	Años
0000054447	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110054	LAVADORA DE ARMADURA	CARTRIDGE	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	20		20	Usuario	25/11/2010	Años
0000045718	EQUIPOS DIVERSOS	04030005	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	YORK	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	12/11/2008	Años
0010010120	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110041	EQUIPO MOVIL DE LIMPIEZA DE TANQUE	ALGAE-X	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	27/05/2016	Años
0000051695	EQUIPOS DIVERSOS	04070024	BALANZA DIGITAL	RADWAG	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	21/12/2010	Años
0000062034	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	HIWEIGH	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	14/12/2010	Años
0000044921	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110034	ELEVADOR HIDRAULICO	SHM080	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA			10	Estimación Propia	15/12/2010	Años
0010010129	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	ALEMITE	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	02/06/2016	Años
0010001613	MUEBLES Y ENSERES	02120025	E.T. RECTA DE 2 TABLEROS SIN CAJONERA	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	12/06/2016	Años
0000503276	EQUIPOS DIVERSOS	04070052	ESCALERA TIPO TIJERA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			8	Estimación Propia	17/09/2010	Años
0000060376	MUEBLES Y ENSERES	02120001	ANAQUEL DE ANGULOS RANURADOS	S/M	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	19/09/2010	Años
0010501046	MUEBLES Y ENSERES	02120023	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	12/06/2016	Años
0010050037	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	06/07/2016	Años
0010501057	MUEBLES Y ENSERES	02120048	MODULO PARA PC	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			4	Estimación Propia	30/06/2016	Años
0010501047	MUEBLES Y ENSERES	02120018	E.T. EN "L" DE 2 TABLEROS CON CAJONERA	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	30/06/2016	Años
0010501043	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	PIURA			8	Estimación Propia	06/10/2016	Años
0010010159	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110004	BANCO DE RESISTENCIAS	AVTRON PATRIOT	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4	5.8	4	Proveedor	14/09/2016	Años
0010002712	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	URREA	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	LORETO	7		7	Usuario	24/09/2016	Años
0010002651	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	04/10/2016	Años
0010002652	MUEBLES Y ENSERES	02120004	ARMARIO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	SUCURSALES	PIURA			5	Estimación Propia	04/10/2016	Años
0010010172	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110037	EQUIPO DE ELEVACION DE MOTOR	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	13/10/2016	Años
0010002744	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110042	EQUIPO PORTATIL PARA REFRIGERANTE	PIUSI	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	18/10/2016	Años
0000060296	EQUIPOS DIVERSOS	04070037	CONGELADORA	COLDEX	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	25/07/2011	Años
0000060831	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110045	ESTABILIZADOR ESTADO SOLIDO	SELECTRONIC	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	21/11/2011	Años
0000501043	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	KLIP	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	07/08/2009	Años
0000048958	MUEBLES Y ENSERES	02120038	LOCKER	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	ANCASH			5	Estimación Propia	20/07/1998	Años
0000500895	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	01/04/2009	Años
0000502619	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			5	Estimación Propia	27/10/2006	Años
0000500896	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	02/06/2009	Años
0000049873	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			4	Estimación Propia	18/10/1999	Años
0000500586	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	AREQUIPA			4	Estimación Propia	06/10/2008	Años
0000041182	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			4	Estimación Propia	11/06/2010	Años
0010500391	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			5	Estimación Propia	17/11/2010	Años
0000503212	MUEBLES Y ENSERES	02120002	ARCHIVADOR AEREO	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			8	Estimación Propia	05/12/2009	Años
0000502620	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			5	Estimación Propia	05/11/2008	Años
0010500329	MUEBLES Y ENSERES	02120008	CAMAROTE	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	05/11/2008	Años
0000502554	MUEBLES Y ENSERES	02120008	CAMAROTE	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	05/11/2008	Años
0000502624	MUEBLES Y ENSERES	02120007	CAMA	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			5	Estimación Propia	27/10/2006	Años
0000043085	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	CAJAMARCA			7	Estimación Propia	02/07/2007	Años

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (4%)

									Estimación de vidas útiles					
Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0000046506	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	ANCASH			7	Estimación Propia	21/06/2001	Años
0000502562	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			7	Estimación Propia	08/08/2009	Años
0000045590	MUEBLES Y ENSERES	02120031	ESCRITORIO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			7	Estimación Propia	23/05/2011	Años
0000045599	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	04/07/2011	Años
0000047559	MUEBLES Y ENSERES	02120005	CAJONERA CON RUEDAS	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	04/07/2011	Años
0000060258	MUEBLES Y ENSERES	02120024	E.T. RECTA DE 1 TABLERO SIN CAJONERA	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	23/11/2011	Años
0010010777	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	R&M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA		5	5	Proveedor	13/10/2012	Años
0000044206	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	FYCO	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA		5	5	Proveedor	20/11/2012	Años
0000047917	MUEBLES Y ENSERES	02120003	ARCHIVADOR DE PISO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	01/08/2012	Años
0000049338	MUEBLES Y ENSERES	02120003	ARCHIVADOR DE PISO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	01/08/2012	Años
0000060989	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	SALMSON	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	6		6	Usuario	02/12/2012	Años
0000054139	HERRAMIENTAS	06090118	DETECTOR DE GASES	RAE SISTEMS	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	22/04/2013	Años
0000049327	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	14/06/2013	Años
0000049316	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	14/06/2013	Años
0000049330	MUEBLES Y ENSERES	02120045	MESA DE LABORATORIO	LUBERMAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA			5	Estimación Propia	14/06/2013	Años
0000060276	EQUIPOS DIVERSOS	04070069	LAVADERO DE ACERO INOXIDABLE	LUBERMAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	7		7	Usuario	14/06/2013	Años
0000060410	EQUIPOS DIVERSOS	04070030	CAMPANA EXTRACTORA	LUBERMAN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	14/06/2013	Años
0000060413	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	HYUNDAI	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	10	12	10	Proveedor	05/11/2013	Años
0010001052	EQUIPOS DIVERSOS	04070045	DISPENSADOR ELÉCTRICO DE AGUA	GE	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			3	Estimación Propia	31/05/2013	Años
0000049991	EQUIPOS DIVERSOS	04070047	ECRAN	3M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			4	Estimación Propia	01/10/2010	Años
0000048988	EQUIPOS DIVERSOS	04070050	EQUIPO DE SONIDO	MICRONICS	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	LORETO			5	Estimación Propia	27/04/2012	Años
0000052731	EQUIPOS DIVERSOS	04040010	FAX	PANASONIC	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN	3		3	Usuario	28/05/2010	Años
0000052738	EQUIPOS DIVERSOS	04070054	FRIOBAR	SAMSUNG	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN			5	Estimación Propia	11/05/2005	Años
0000052739	EQUIPOS DIVERSOS	04070045	DISPENSADOR ELÉCTRICO DE AGUA	ALFANO	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	SAN MARTIN			3	Estimación Propia	11/05/2005	Años
0000046968	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110057	MAQUINA DE SOLDAR ELECTRICA	CAM INNOVATION	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	15		15	Usuario	12/07/2013	Años
0000060436	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110018	CAMION ELEVADOR	JLG	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	9	8	9	Proveedor	19/09/2013	Años
0000049461	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	PESATEC	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	AREQUIPA			3	Estimación Propia	30/11/2013	Años
0000062033	EQUIPOS DIVERSOS	04070023	BALANZA DE PLATAFORMA	DASCON PERU SAC	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	30/11/2013	Años
0010500408	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	PROYECTOS DE OBRA	MOQUEGUA			4	Estimación Propia	02/09/2013	Años
0000051069	MUEBLES Y ENSERES	02120016	CREDENZA CON ESTANTE	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	CAJAMARCA			5	Estimación Propia	14/10/2013	Años
0000062124	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110039	EQUIPO DE LUBRICACION	LOMBARDINI	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	LOCAL LIMA	LIMA	3	4	3	Proveedor	01/10/2014	Años
0000060082	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110038	EQUIPO DE ENGRASE	HYDROMAQ	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	3		3	Usuario	06/08/2014	Años
0000503242	EQUIPOS DIVERSOS	04050017	DVR	AJHUA	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA		3.5	3	Proveedor	31/03/2015	Años
0000046417	EQUIPOS DIVERSOS	04070022	ASPIRADORA INDUSTRIAL	CHASQUY	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	TRUJILLO			3	Estimación Propia	23/10/2014	Años
0000052744	EQUIPOS DIVERSOS	04050018	SISTEMA CSTV	AJHUA	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	SAN MARTIN			10	Estimación Propia	09/03/2015	Años
0000060079	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110018	CAMION ELEVADOR	JLG	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	9		9	Usuario	10/11/2014	Años
0000500348	EQUIPOS DIVERSOS	04040008	CENTRAL TELEFONICA	PANASONIC	BUENO SIN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	AREQUIPA	3		3	Usuario	28/09/2014	Años
0010010100	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110073	PUENTE GRUA	R&M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	30/03/2015	Años
0000060133	EQUIPOS DIVERSOS	04070037	CONGELADORA	SO-LOW	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	27/07/2015	Años
0000049936	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	DSC	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	LIMA			15	Estimación Propia	10/06/2015	Años
0000060985	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	AURORA PUMP	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	6		6	Usuario	16/03/2015	Años
0010500328	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110012	BOMBA PARA COMBUSTIBLE PORTABLE	MONARCH	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	4		4	Usuario	16/03/2015	Años
0000061196	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110064	MOTOSOLDADORA	MILLER	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	13/10/2014	Años

Anexo 12. Relación de vidas útiles estimadas (muestra del 4%)

									Estimación de vidas útiles					
Código de activo fijo	Familia	Código de Catálogo	Descripción de activo fijo	Marca	Estado de Conservación	Descripcion Unidad de Negocio	Sede	Ubicación	Vida Útil Estimada - Usuario	Vida Útil - Proveedor	Vida Útil Estimada Evaluada	Criterio de Evaluación	Fecha de Adquisición	VU en:
0000060200	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110029	ELECTROBOMBA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	5		5	Usuario	09/03/2015	Años
0000501464	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	18/04/2015	Años
0000501465	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	18/04/2015	Años
0000052112	MUEBLES Y ENSERES	02120046	MESA DE REUNIONES	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	SUCURSALES	PIURA			7	Estimación Propia	04/04/2015	Años
0000051014	EQUIPOS DIVERSOS	04070038	CONSERVADOR HORIZONTAL	S/M	BUENO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			10	Estimación Propia	28/10/2014	Años
0000054808	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110053	LAVADOR DE PARTES	NCH PUERE SOLVE	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	10		10	Usuario	20/04/2016	Años
0000060784	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110059	MONTACARGA	TOYOTA	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA	15	5	15	Proveedor	07/08/2015	Años
0000501684	EQUIPOS DIVERSOS	04040007	CAMARA DE TELECONFERENCIA	POLYCOM	BUENO EN USO	SISTEMAS	LOCAL LIMA	LIMA	3		3	Usuario	23/07/2015	Años
0000060020	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110043	EQUIPO SECADOR DE AIRE LUBRICADOR	PARKER	BUENO SIN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	3		3	Usuario	28/07/2015	Años
0000500754	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	04/08/2015	Años
0000503918	MUEBLES Y ENSERES	02120037	LAMPARA DE PIE	SUNLIGHT	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			3	Estimación Propia	04/08/2015	Años
0000500758	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	01/10/2015	Años
0000500757	MUEBLES Y ENSERES	02120061	SILLON GERENCIAL	S/M	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	01/10/2015	Años
0000060315	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110071	PRENSA HIDRAULICA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	CONSTRUCCIÓN	LOCAL LIMA	LIMA	6	10	6	Proveedor	17/09/2015	Años
0000054319	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110046	EXTRACTOR DE AIRE	MOTOREX	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			8	Estimación Propia	13/10/2015	Años
0000502201	EQUIPOS DIVERSOS	04070072	MARCADOR DE ASISTENCIA	TEMPUS	BUENO EN USO	RECURSOS HUMANOS	LOCAL LIMA	LIMA		5	5	Proveedor	18/11/2015	Años
0000060347	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110039	EQUIPO DE LUBRICACION	LINCOLN	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	3	2	3	Proveedor	09/10/2015	Años
0000051356	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110011	BOMBA NEUMATICA	HYDROMAQ	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	APURIMAC	3		3	Usuario	05/10/2015	Años
0000051104	MUEBLES Y ENSERES	02120060	SILLA TANDEN	S/M	BUENO EN USO	ADMINISTRACIÓN DE SUCURSALES	SUCURSALES	CUSCO			3	Estimación Propia	30/11/2015	Años
0000060587	EQUIPOS DIVERSOS	04030006	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO PORTATIL	IMACO	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5		5	Usuario	03/05/2016	Años
0000502563	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	07/05/2016	Años
0000502564	MUEBLES Y ENSERES	02120063	SOFA DE 2 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	07/05/2016	Años
0000502565	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	07/05/2016	Años
0000054990	EQUIPOS DIVERSOS	04030004	CORTINA DE AIRE	SYP	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	21/10/2016	Años
0000054987	EQUIPOS DIVERSOS	04030004	CORTINA DE AIRE	IMNOVAR	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	21/10/2016	Años
0000500860	EQUIPOS DIVERSOS	04070020	AMPLIFICADOR	TOA	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			4	Estimación Propia	02/06/2016	Años
0000060299	EQUIPOS DIVERSOS	04070071	MAQUINA LAVA PLATOS	ONGELO	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	28/04/2016	Años
0000502546	MUEBLES Y ENSERES	02120064	SOFA DE 3 CUERPOS	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	ICA			4	Estimación Propia	08/06/2016	Años
0000061085	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110040	EQUIPO DISPENSADOR DE ACEITE	ITI LUBE WORK	BUENO EN USO	MANTENIMIENTO MECANICO	LOCAL LIMA	LIMA			4	Usuario	12/06/2016	Años
0000051864	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110023	COMPRESOR DE AIRE TIPO TORNILLO	SULLAIR	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	PIURA	5	12	5	Proveedor	02/07/2016	Años
0000060470	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110022	COMPRESOR DE AIRE TIPO PISTON	SULLAIR	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA		30	15	Proveedor	09/07/2016	Años
0000502316	MUEBLES Y ENSERES	02120062	SOFA DE 1 CUERPO	S/M	BUENO EN USO	SERVICIOS DE REPARACIÓN MINERIA	PROYECTOS DE OBRA	TACNA			4	Estimación Propia	01/10/2016	Años
0000501469	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	GENERAL ELECTRIC	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			15	Estimación Propia	31/10/2014	Años
0010010555	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110066	PANEL DEL SISTEMA CONTRA INCENDIOS	EST	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			15	Estimación Propia	31/10/2014	Años
0000060739	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110063	MOTOR ELÉCTRICO	CLARKE	MALO SIN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			8	Estimación Propia	31/10/2014	Años
0000060740	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110005	BOMBA CENTRIFUGA	AURORA PUMP	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			5	Estimación Propia	31/10/2014	Años
0000054901	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10110060	MOTOBOMBA	YANMAR	BUENO EN USO	LOGISTICA	LOCAL LIMA	LIMA			8	Estimación Propia	31/10/2014	Años

Anexo 13. Relación de vidas útiles promedio por tipo de activo (muestra del 11%)

Código de Catálogo	Clase	Sub Clase	Descripción	Vida Útil Promedio
01020001	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	ACCESS POINT	3
01020002	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	CONTROLADOR WIRELESS	3
01020003	**EQUIPOS DE CÓMPUTO**	**EQUIPOS DE CÓMPUTO**	**CPU**	**4**
01020004	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	DISCO DURO EXTERNO	4
01020005	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	DISPOSITIVO DE SEGURIDAD DE RED	3
01020006	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	FIREWALL	3
01020007	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	LAPTOP	3
01020008	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	MONITOR LCD	3
01020009	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	PROYECTOR MULTIMEDIA	3
01020010	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	SCANNER	3
01020011	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	SERVIDOR	5
01020013	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	STORAGE	5
01020014	EQUIPOS DE CÓMPUTO	EQUIPOS DE CÓMPUTO	SWITCH DE COMUNICACIONES	3
04030001	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE CLIMATIZACION	AIRE ACONDICIONADO TIPO SPLIT	6
04030003	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE CLIMATIZACION	CONDENSADOR DE AIRE	5
04030004	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE CLIMATIZACION	CORTINA DE AIRE	5
04040010	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	FAX	3
04040012	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	RADIO BASE	3
04040014	**EQUIPOS DIVERSOS**	**EQUIPOS DE COMUNICACIÓN**	**TELEFONO DIGITAL**	**3**
04050016	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE SEGURIDAD	CAMARA DE SEGURIDAD TIPO BOX	4
04050017	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE SEGURIDAD	DVR	3
04050018	EQUIPOS DIVERSOS	EQUIPOS DE SEGURIDAD	SISTEMA CSTV	10
04070022	EQUIPOS DIVERSOS	OTROS EQUIPOS VARIOS	ASPIRADORA INDUSTRIAL	3
04070024	EQUIPOS DIVERSOS	OTROS EQUIPOS VARIOS	BALANZA DIGITAL	3
04070028	EQUIPOS DIVERSOS	OTROS EQUIPOS VARIOS	CAMARA DE CONGELACION	10
04070038	EQUIPOS DIVERSOS	OTROS EQUIPOS VARIOS	CONSERVADOR HORIZONTAL	10
06080006	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE LABORATORIO	ESPECTOFOTOMETRO INFRARROJO	3
06080008	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE LABORATORIO	EVALUADOR DE INYECTORES	5
06080012	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE LABORATORIO	VISCOSIMETRO AUTOMATICO	3
06090022	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE MEDICION	ALEXOMETRO	4
06090048	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE MEDICION	BOROSCOPIO DIGITAL	4
06090304	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE MEDICION	MEDIDOR DE PRESION	3
06090312	HERRAMIENTAS	EQUIPOS DE MEDICION	MEGOMETRO DIGITAL	4
06090087	HERRAMIENTAS	HERRAMIENTAS VARIAS	COCHE DE HERRAMIENTAS	6
06090102	HERRAMIENTAS	HERRAMIENTAS VARIAS	COMPROBADOR DE TORQUE	4
06090122	**HERRAMIENTAS**	**HERRAMIENTAS VARIAS**	**ECCENTRIMETER**	**4**
06090293	HERRAMIENTAS	HERRAMIENTAS VARIAS	MANOMETRO MAGNETICO	3
10110010	**MAQUINARIA Y EQUIPOS**	**MAQUINARIA Y EQUIPOS**	**BOMBA HIDRAULICA**	**4**
10110020	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	CELDA MEDIA TENSION	20
10110033	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	ELEVADOR ELECTRICO	10
05100001	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	GRUPO ELECTROGENO	6
10110059	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MONTACARGA	10
10110065	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	OPASIMETRO	5
10110071	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	PRENSA HIDRAULICA	9
10110074	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	PUENTE TECLE	9
10110087	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	TABLERO DE DISTRIBUCION	15
10110100	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	TANQUE DE PETROLEO	10
10110104	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	TORNO CNC	15
10110107	MAQUINARIA Y EQUIPOS	MAQUINARIA Y EQUIPOS	TRANSFORMADOR	14
02120002	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	ARCHIVADOR AEREO	7
02120005	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	CAJONERA CON RUEDAS	5
02120014	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	COUNTER DE RECEPCION	10
02120015	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	CREDENZA	5
02120023	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	E.T. RECTA DE 1 TABLERO CON CAJONERA	5
02120031	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	ESCRITORIO	7
02120038	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	LOCKER	5
02120047	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	MESA RECTANGULAR	7
02120061	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	SILLON GERENCIAL	4
02120062	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES DE OFICINA	SOFA DE 1 CUERPO	4
02120043	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES VARIOS	MESA DE ACERO INOXIDABLE	10
02120053	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES VARIOS	RACK DE ALMACEN	9
12130001	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	AUTOMOVIL	5
12130002	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMABAJA	10
12130003	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMION GRUA	10
12130004	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMION LUBRICADOR	10
12130005	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMION N2 FURGON	5
12130006	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMIONETA PANEL	5
12130007	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMIONETA PICK UP	5
12130008	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	CAMIONETA RURAL	5
12130010	UNIDADES DE TRANSPORTE	UNIDADES DE TRANSPORTE	REMOLCADOR	10