

18 ABR 2018

UNIDAD DE TRAMITE DOCUMENTARIO
Hora N° Exp.:



Municipalidad Metropolitana
de Lima

SERPAR | SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA

Lima, 18 de Abril de 2018

OFICIO N° 144-2018/SERPAR LIMA/SG/MML

Señor:
NELSON SHACK YALTA
Contralor General
Contraloría General de la República
Presente.-

RECEBIDO
SECRETARIA GENERAL
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
08-04-2018 14:02
CALLE TIBURCIO DELGADO 110
LIMA 18100

ASUNTO: EVALUACIÓN PRESUPUESTAL SEGUNDO
SEMESTRE 2017 SERPAR LIMA



De mi especial consideración:

Tengo a bien dirigirme a Usted para saludarla muy cordialmente a nombre del Servicio de Parques de Lima - SERPAR LIMA, y a la vez remitir adjunto al presente, la información correspondiente a la Evaluación del Presupuesto Institucional del SERPAR LIMA correspondiente al 2do. Semestre del año 2017, el mismo que incluye los anexos 1-B Informe Ejecutivo, anexo N° 02 Marco y Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, anexo N° 03 Ratios de Gestión Presupuestaria, anexo N° 04 Evaluación de Metas Presupuestarias, Anexo N° 05 Resumen de los Objetivos Estratégicos e Indicadores de Desempeño y Anexo N° 6-C de Ratios Financieros, de conformidad con lo establecido en la Directiva N° 007-2012-EF/50.01 para la Evaluación del Presupuesto Institucional de los Organismos Públicos y Empresas Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales aprobada con Resolución Directoral N° 020-2012-EF/50.01.

Sin otro particular, hago propicia la oportunidad para manifestarle los sentimientos de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente,

DERLIZ GUZMÁN TEJADA
SECRETARIO GENERAL
SERPAR
Municipalidad Metropolitana de Lima

C.C.:
GPPM

SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
OFICINA ADMINISTRACION DOCUMENTARIO
18 ABR 2018
UNIDAD DE TRAMITE DOCUMENTARIO
Hora N° Exp.:



Municipalidad Metropolitana
de Lima

SERPAR | SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA

Lima, 18 de Abril de 2018

OFICIO N° 146 -2018/SERPAR LIMA/SG/MML

Señora:
MARIA ANTONIETA ALVA LUPERDI
Director General de Presupuesto Público
Ministerio de Economía y Finanzas
Presente.-

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Oficina de Gestión Documental
Atención al Usuario
18 ABR 2018
RECIDIDO
Hora: 15:19 N° H.R.: 067861

ASUNTO: EVALUACIÓN PRESUPUESTAL SEGUNDO
SEMESTRE 2017 SERPAR LIMA

De mi especial consideración:

Tengo a bien dirigirme a Usted para saludarla muy cordialmente a nombre del Servicio de Parques de Lima - SERPAR LIMA, y a la vez remitir adjunto al presente, la información correspondiente a la Evaluación del Presupuesto Institucional del SERPAR LIMA correspondiente al 2do. Semestre del año 2017, el mismo que incluye los anexos 1-B Informe Ejecutivo, anexo N° 02 Marco y Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, anexo N° 03 Ratios de Gestión Presupuestaria, anexo N° 04 Evaluación de Metas Presupuestarias, Anexo N° 05 Resumen de los Objetivos Estratégicos e Indicadores de Desempeño y Anexo N° 6-C de Ratios Financieros, de conformidad con lo establecido en la Directiva N° 007-2012-EF/50.01 para la Evaluación del Presupuesto Institucional de los Organismos Públicos y Empresas Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales aprobada con Resolución Directoral N° 020-2012-EF/50.01.

Sin otro particular, hago propicia la oportunidad para manifestarle los sentimientos de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente,

DERLY GUZMÁN TEJADA
SECRETARIO GENERAL
SERPAR | SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

C.C.:
GPPM





Municipalidad Metropolitana de Lima

SERPAR | SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
OFICINA ADMINISTRACIÓN DOCUMENTARIO
18 ABR 2018
UNIDAD DE TRAMITE DOCUMENTARIO
Hora N° Exp:.....

55941

Lima, 18 de Abril de 2018

CONGRESO DE LA REPUBLICA
ÁREA DE TRÁMITE DOCUMENTARIO
MESA DE PARTES
19 ABR 2018
RECIBIDO
Firma _____ Hora _____

OFICIO N° 145 -2018/SERPAR LIMA/SG/MML

Señora:

KARINA YULIZA BETETA RUBIN

Presidente de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República
Congreso de la República
Presente.-



ASUNTO: EVALUACIÓN PRESUPUESTAL PRIMER SEMESTRE 2017 SERPAR LIMA

De mi especial consideración:

Tengo a bien dirigirme a Usted para saludarla muy cordialmente a nombre del Servicio de Parques de Lima - SERPAR LIMA, y a la vez remitir adjunto al presente, la información correspondiente a la Evaluación del Presupuesto Institucional del SERPAR LIMA correspondiente al 1er. Semestre del año 2017, el mismo que incluye los anexos 1-A Informe Ejecutivo, anexo N° 02 Marco y Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, anexo N° 03 Ratios de Gestión Presupuestaria y anexo N° 04 Evaluación de Metas Presupuestarias de conformidad con lo establecido en la Directiva N° 007-2012-EF/50.01 para la Evaluación del Presupuesto Institucional de los Organismos Públicos y Empresas Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales aprobada con Resolución Directoral N° 020-2012-EF/50.01.

Sin otro particular, hago propicia la oportunidad para manifestarle los sentimientos de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente,

BERLIZ RUZMÁN TEJADA
SECRETARIO GENERAL
SERPAR LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

c.c.: GPPM

(DEL AÑO FISCAL 2017)

Pagina 1 de 3

AL SEGUNDO SEMESTRE

ANEXO N° 1-B

ENTIDAD : SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

1.1 Misión

SERPAP, ORGANISMO DE LA MML, ES RESPONSABLE DE GESTIONAR EL SISTEMA DE PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS, MEDIANTE ACCIONES DE CARACTER RECREATIVO, CULTURAL Y AMBIENTAL, MEJORANDO LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACIÓN.

1.2 Visión

LIMA, CIUDAD ECOLOGICA, CON RECREACION EDUCACION Y CULTURA

1.3 Objetivos Institucionales

1. AMPLIAR Y PROMOVER EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE PARQUES ZONALES, PARQUES METROPOLITANOS Y AREAS VERDES.
2. OPTIMIZAR LA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y SERVICIOS INSTITUCIONALES.
3. FORTALECER LAS CAPACIDADES DE GESTION INSTITUCIONAL.

1.4 Situación Institucional

SERPAP LIMA, SERVICIO DE PARQUES DE LIMA, ES UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA, RESPONSABLE DE LA ADMINISTRACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS, CUENTA CON ESPACIOS PÚBLICOS CULTURALES, DEPORTIVOS Y DE PRESERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE. EN ELLOS SE BRINDAN UNA OFERTA DE PROGRAMAS FORMATIVOS QUE PROMUEVEN LA CULTURA AMBIENTAL Y AFIANZAN LAS RELACIONES HUMANAS ENTRE LOS CIUDADANOS.

EN LA ACTUALIDAD SERPAP ADMINISTRA DIEZ PARQUES ZONALES UBICADOS EN LAS ZONAS DE MENORES RECURSOS ECONÓMICOS DE LA CIUDAD DE LIMA METROPOLITANA Y NUEVE PARQUES METROPOLITANOS.

EL RESULTADO DE LA GESTIÓN AL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2017 MUESTRA UN INCREMENTO DE LOS INGRESOS EN 17% EN COMPARACIÓN AL AÑO ANTERIOR, ESTO DEBIDO PRINCIPALMENTE AL MAYOR INGRESO CAPTADO POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS (POR APORTES), VENTA DE BIENES (POR SUBASTA PÚBLICA DE LOTES DE TERRENO) Y VENTA DE SERVICIOS (POR ALQUILER DE INSTALACIONES Y POR OTROS SERVICIOS CULTURALES Y RECREATIVOS).

EN ESTE PERÍODO SE RECIBIÓ EN NUESTRAS INSTALACIONES LA CANTIDAD DE 9,972,151 USUARIOS, DE LOS CUALES 3,668,090 FUERON PAGANTES Y 6,304,061 VISITANTES LIBRES CONSTITUIDOS PRINCIPALMENTE POR NIÑOS MENORES DE 05 AÑOS, PERSONAS DE LA TERCERA EDAD, PERSONAS DISCAPACITADAS Y CON HABILIDADES DIFERENTES.

I ASPECTOS DE GESTIÓN PRESUPUESTARIA

1. Ejecución de Ingresos y Egresos

LOS INGRESOS RECAUDADOS POR LA ENTIDAD AL SEGUNDO SEMESTRE DEL 2017 POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 72,808,441 SOLES QUE REPRESENTA EL 104.70% DEL PIM.

EN CUANTO A LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, EL MONTO ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 72,808,441 CON UN AVANCE DEL 105.37% DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM), SIENDO SUS RUBROS MÁS IMPORTANTES:

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS QUE SE GENERA POR EL PAGO DE APORTES PARA PARQUES ZONALES POR HABILITACIONES URBANAS Y POR EDIFICACIONES QUE SE DAN EN TODOS LOS DISTRITOS DE LIMA METROPOLITANA EL MONTO EJECUTADO ES DE S/ 22,710,541 CON UN AVANCE DEL 113.55% DE LO PROGRAMADO.

EL RUBRO DE VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS, CONSIDERA LOS INGRESOS QUE SE RECAUDAN POR LA VENTA DE BIENES (LOTES DE TERRENO) EN SUBASTA PÚBLICA, LOS SERVICIOS QUE SE BRINDAN EN LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS, ASÍ COMO TAMBIÉN POR DERECHO DE TRÁMITE DE SERVICIOS EN LA ENTIDAD, SERVICIOS A TERCEROS POR MANTENIMIENTO DE ÁREAS VERDES A LA EMPRESA RUTAS DE LIMA, SIENDO EL MONTO EJECUTADO DE S/ 39,097,921 CON UN AVANCE DEL 100.04% DEL PIM.

POR EL RUBRO OTROS INGRESOS, QUE CORRESPONDE A LOS INGRESOS POR CONCESIONES E INTERESES, AL II SEMESTRE ALCANZA LA SUMA DE S/ 3,097,005 MOSTRANDO UN AVANCE DE 103.74% CON RELACION AL PIM.

LA VENTA DE BALANCE, CUYA EJECUCIÓN AL II SEMESTRE ES DE 7,937,921 QUE CORRESPONDE A LA INCORPORACIÓN DE LOS SALDOS DE BALANCE DE EJERCICIO VENCIDOS EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS NO MUESTRA EJECUCIÓN.

LA EJECUCIÓN DE EGRESOS DEL PERÍODO ASCIENDE A S/ 59,590,105 QUE REPRESENTA EL 85.70% DE LO PROGRAMADO, LAS MISMAS QUE ESTUVIERON DESTINADAS A: PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES.- REMUNERACIONES POR EL MONTO DE S/ 11,460,401 CON UN AVANCE DEL 81.34% DE LO PROGRAMADO, PARA CUBRIR PLANILLA DE PERSONAL CONTRATADO Y OBRERO.

PENSIONES Y OTRAS PREVISIONES SOCIALES.- CUYO MONTO ASCIENDE A S/ 766,115 PARA EL PAGO DE PLANILLAS DE PENSIONISTAS DE LA LEY 20530 Y SUBSIDIO DE SEPULCRO VENCIDO POR FALLECIMIENTO DE FAMILIARES DIRECTOS DE LOS TRABAJADORES DE LA ENTIDAD, EL CUAL REPRESENTA UN AVANCE DEL 95.11% CON RELACION AL PIM.

BIENES Y SERVICIOS POR EL MONTO DE S/ 45,327,658 QUE REPRESENTA EL 89.38% DE LO PROGRAMADO DESTINADO PRINCIPALMENTE A PROVEER DE BIENES Y SERVICIOS PARA TRABAJOS DE MANTENIMIENTO, ACONDICIONAMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS, ASÍ COMO PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LAS OFICINAS ADMINISTRATIVAS DE LA ENTIDAD.

OTROS GASTOS POR LA SUMA DE S/ 259,632 CUYO DESTINO FUE EL PAGO DE ARBITRIOS MUNICIPALES DE LOS TERRENOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD EN LOS DIFERENTES DISTRITOS DE LIMA Y PAGO POR SENTENCIAS JUDICIALES, QUE REPRESENTA UN AVANCE CON RELACION AL PIM DE 59.92%

ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.- POR EL MONTO DE S/ 1,776,298 QUE CORRESPONDE A EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN ASÍ COMO PARA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS PARA EL MEJOR MANTENIMIENTO DE LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS.

2.2 Ratios de Gestión Presupuestaria

a) Autonomía Presupuestaria

EL RATIO DE AUTONOMÍA PRESUPUESTARIA ES DE 89.12 NÚMERO MENOR AL RATIO DEL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 103.31. ESTE RATIO HA MEJORADO, SE OBSERVA QUE LOS INGRESOS CORRIENTES FINANCIAN TODOS LOS GASTOS CORRIENTES.

ESTE RESULTADO SE EXPLICA PORQUE AL SEGUNDO SEMESTRE DEL AÑO 2017 SE TIENE UN MAYOR INGRESOS AL DEL AÑO 2016 EN LO REFERENTE A PRESTACIÓN DE SERVICIO, CAPTACIÓN DE INGRESOS POR APORTES Y ESPECIALMENTE POR LOS INGRESOS GENERADOS POR LA VENTA EN SUBASTA PÚBLICA DE LOTES DE TERRENOS REALIZADA EN NOVIEMBRE DEL 2017.

EN CUANTO A LOS GASTOS SE HAN EFECTUADO LO ESTRICTAMENTE NECESARIO TRASLADANDO PARA EL PRÓXIMO EJERCICIO ALGUNOS COMPROMISOS DADO QUE LOS RECURSOS DE LA SUBASTA RECÍEN INGRESARON EN DICIEMBRE DEL 2017.

(DEL AÑO FISCAL 2017)

Pagina 2 de 3

AL SEGUNDO SEMESTRE

ANEXO N° 1-B

ENTIDAD : SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

b) Ejecución de la Inversión

EL RATIO DE EJECUCIÓN DE LA INVERSIÓN ES DE 1.25 RATIO MENOR AL DEL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 5.27, ESTO QUIERE DECIR QUE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN MENOR MEDIDA AL SEGUNDO SEMESTRE 2017 GASTOS EN PROYECTOS DE INVERSIÓN. SE DEBE PROGRAMAR MEJOR LA EJECUCIÓN DE GASTO DE TAL MANERA QUE PERMITA MEJORAR EL RATIO PARA CON ELLO MEJORAR LA CALIDAD DEL GASTO.

c) Gastos de Personal

EL RATIO REGISTRADO ES DE 19.82. MUESTRA UN DECREMENTO RESPECTO AL RATIO DEL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 25.35. EN TÉRMINOS NOMINALES EL GASTO DE PERSONAL EN ESTE PERIODO FUE MENOR AL DEL AÑO ANTERIOR DEL MISMO PERIODO, DEBIDO A QUE LAS PLAZAS DE JEFATURAS Y FUNCIONARIOS FUERON CUBIERTAS CON PERSONAL DEL DL 1057.

c) Servicio de la Deuda

NO SE HA CONTRAÍDO NINGÚN TIPO DE FINANCIAMIENTO POR ENDEUDAMIENTO, POR LO TANTO LOS INGRESOS DE LA ENTIDAD NO SE VEN COMPROMETIDOS PARA AMORTIZAR NINGÚN TIPO DE DEUDA

III EVALUACION DE METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades

*OBLIGACIONES PREVISIONALES
SE ATENDIÓ EL PAGO MENSUAL DE 41 PENSIONISTAS DEL SERPAR LIMA DEL D.L. N° 20530 SIENDO SU AVANCE DE 99.19% DE SU PRESUPUESTO AUTORIZADO CON UNA EJECUCIÓN DE S/ 719,290.17 SOLES.

*GESTIÓN ADMINISTRATIVA

LA META EJECUTADA ES DE 22,605 ACCIONES. SU AVANCE DE ESTA META ES DE 86.55%. SU MONTO ASCIENDE A S/ 12,939,708.69. ENTRE SUS PRINCIPALES ACCIONES TENEMOS: SE REALIZARON 60 CAMPAÑAS MEDICAS, 14 CAMPAÑAS PARA LOS TRABAJADORES Y SUS FAMILIAS Y 07 CHARLAS DE "PREVENCIÓN DE TUBERCULOSIS", "ODONTOLÓGICA" E "INDUCCIÓN SOBRE EL REGLAMENTO DE ASISTENCIA"; LA GERENCIA DE APORTES Y PATRIMONIO INMOBILIARIO HA REALIZADO 648 INSPECCIONES OCULARES DE LOS LOTES CEDIDOS COMO APORTE EN TERRENO Y 364 VALORIZACIONES EN APORTE EN DINERO; SE REALIZARON 34 CAPACITACIONES USADAS DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO ASÍ COMO LA APROBACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO DE PERSONAS. FINALMENTE A TRAVÉS DEL PROCEDIMIENTO COACTIVO ESTABLECIDO EN LA LEY N° 26979 SE CAPTO EL IMPORTE DE S/ 1,539,028.93 SOLES.

*MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PARQUES ZONALES Y DE ÁREAS VERDES EN AVENIDAS

SE REALIZÓ EL MANTENIMIENTO DE 191 HECTÁREAS EN LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS. EL GASTO EJECUTADO EN ESTA ACTIVIDAD ES DE S/ 40,728,382 CUYAS TAREAS PRINCIPALES ESTUVIERON DESTINADOS A TRABAJOS DE MANTENIMIENTO DE LOS PARQUES COMO:

AL II SEMESTRE SE HA PRODUCIDO 434,681 FLORES, HERBÁCEAS Y ARBUSTOS. ENTE LAS FLORES TENEMOS LAS ESPECIES ORNAMENTALES PROPIAS DE LA ESTACIÓN DE VERANO E INVIERNO COMO SON MARIGOLD AMARILLOS, CHABELAS, GAZANIA, ZINNIAS, CELOSÍA; HERBÁCEAS COMO MARIPOSITAS Y CINTAS DE NOVIA; Y ARBUSTOS COMO CROTONS, CHEFLERAS Y ACALIFAS; Y 374,048 ÁRBOLES COMO TECOMAS, JACARANDÁ, TIPAS, EUCALIPTO, CEDROS, MOLLE COSTEÑO Y MOLLE SERRANO.

SE REALIZÓ EL INVENTARIO DE ÁRBOLES Y EL INVENTARIO DE ÁREAS VERDES. SE REALIZÓ EL MANTENIMIENTO DE MÁQUINAS ESTACIONARIAS USADAS PARA LAS ÁREAS VERDES COMO MOTOBOMBAS, MOTOGUADAÑAS, ENTRE OTROS.

SE HA REALIZADO LA SUPERVISIÓN DE LAS GRANJAS INTERACTIVAS Y ZOOLOGICAS Y EL CONTROL DE CALIDAD DE LOS ALIMENTOS PARA ANIMALES. SE EFECTUÓ EL INVENTARIO DE MEDICAMENTOS EXISTENTES EN LOS TÓPICOS DE LOS PARQUES. SE REALIZÓ EL MONITOREO MENSUAL DE PH, NITRITOS, FOSFATOS Y SULFATOS DEL AGUA DE LAS LAGUNAS, A FIN DE DETERMINAR LA CALIDAD DEL AGUA SEGÚN DIGESA.

SE CONTINUA CON LAS SUPERVISIONES DIURNAS Y RONDAS NOCTURNAS EN LOS TERRENOS DE ANCÓN CON EL FIN DE ALERTAR ANTE PELIGROS DE INVASIÓN; ASIMISMO, SE REALIZÓ LA COORDINACIÓN CON LA COMISARÍA DEL SECTOR. SE EFECTUARON VISITAS DE COORDINACIÓN A LOS DISTINTOS PARQUES QUE CUENTAN CON SISTEMAS DE VIDEO VIGILANCIA PARA EVALUAR SU OPERATIVIDAD.

SE DESARROLLARON DIVERSOS EVENTOS COMO CONCIERTOS Y ACTIVACIONES EN LOS PARQUES LA EXPOSICIÓN, HUASCAR, HUAYNA CAPAC, SINCHI ROCA Y HUIRACOCHA.

*DIFUSIÓN CULTURAL

SE EJECUTÓ 1,024 ACCIONES CULTURALES Y DEPORTIVAS. SU GASTO ASCIENDE A S/ 4,390,754.66 QUE REPRESENTA EL 93.96% DE LO PROGRAMADO. ENTRE SUS PRINCIPALES ACCIONES TENEMOS: UN IMPACTO EN MEDIOS DE PRENSA CON 882 APARICIONES EN MEDIOS, SE CUENTA CON 90,940 SEGUIDORES EN EL FANPAGE Y CON 2,226 FOLGOWERS EN TWITTER. SE HAN ELABORADO 284 DISEÑOS DE PIEZAS PUBLICITARIAS, 96 VIDEOS PUBLICADOS EN REDES SOCIALES, 140 PRODUCCIONES DE STREAMING Y 18 CONCURSOS ONLINE. ASIMISMO SE LOGRARON EFECTUAR PROGRAMAS Y ACTIVACIONES ORGANIZADAS POR LA SUBGERENCIA DE DEPORTES RECREACIÓN Y CULTURA, LOS CUALES LOGRARON CONGREGAR A 12,148 ASISTENTES ENTRE ADULTOS Y NIÑOS, DONDE SE LE BRINDO SANA DIVERSIÓN E IDENTIFICACIÓN CULTURAL. SE HA BRINDADO SERVICIOS GRATUITOS, ENTRE ELLOS BIBLIOTECA, LUDOTECA, MUSEOGRAFÍA Y SALA DE USOS MÚLTIPLES EN LOS CREAS.

b) Metas de Proyectos

1. "AMPLIACIÓN DEL PARQUE ECOLÓGICO METROPOLITANO PIEDRAS GORDAS". SE INCORPORO LA SUMA DE S/ 478,560. NO TUVO EJECUCION AL II SEMESTRE.

2. "AMPLIACIÓN DEL SERVICIO DE ARBORIZACION FORESTAL, CENTRO SUR Y ESTE DE LIMA METROPOLITANA, PROVINCIA DE LIMA - LIMA". AL II SEMESTRE HA EJECUTADO EL SEMBRADO DE 321,690 PLANTAS QUE REPRESENTA UN AVANCE DEL 86.94% DE LA META ANUAL. EL PROPOSITO CONSISTE EN UN ADECUADO SERVICIO DE ARBORIZACION EN LOS DISTRITOS DEL CENTRO, SUR Y ESTE DE LIMA METROPOLITANA CON EL FIN DE CONTRIBUIR EN LA MEJORA DE LA CALIDAD DE VIDA DE LOS CIUDADANOS EN DONDE SE DESARROLLA EL PROYECTO. SE INCORPORO AL PRESUPUESTO 2017 LA SUMA DE S/ 1,924,037, Y SU EJECUCION AL II SEMESTRE ES DE S/ 790,697.

3.2 Evaluación de los Objetivos Institucionales e Indicadores de Desempeño

EL SERVICIO DE PARQUES DE LIMA SERPAR LIMA DE UN TOTAL DE 12 OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 07 HAN CUMPLIDO LA META DE SUS INDICADORES QUE REPRESENTAN EL 58.33%, Y EN ALGUNOS CASOS INCLUSIVE SUPERADO EL MISMO, COMO EL CASO DE LOS INDICADORES NUEVOS SERVICIOS IMPLEMENTADOS, PRESENCIA EN MEDIOS, SISTEMAS INFORMATICOS OPTIMIZADOS, INSTRUMENTOS DE GESTION ACTUALIZADOS Y/O ELABORADOS APROBADOS, PARTICIPACIONES EN CAPACITACION Y PLAN DE CRECIMIENTO DE AREAS VERDES.

IV SITUACION FINANCIERA

a) Liquidez

EL SERVICIO DE PARQUES MUESTRA EL MARGEN DE SEGURIDAD Y CAPACIDAD QUE SE TIENE PARA CUMPLIR Y HACER FRENTE A SUS OBLIGACIONES A CORTO PLAZO COMPROMETIENDOSE SUS ACTIVOS CORRIENTES POR CADA SOL DE DEUDA.

EN CUANTO A LA LIQUIDEZ DE CAJA INDICA QUE SE PUEDE CUBRIR PASIVOS A CORTO PLAZO EN FORMA INMEDIATA.

EL ÍNDICE ESTA DADO EN 6.02. TOMANDO EN CUENTA LO SEÑALADO ANTERIORMENTE ENTONCES PODREMOS DECIR QUE EL ACTIVO CORRIENTE SE ENCUENTRA COMPROMETIDO EN S/ 6.02 SOLES POR CADA SOL DE DEUDA CORRIENTE QUE MANTIENE LA ENTIDAD.

LA ADMINISTRACIÓN HA MANTENIDO LOS LOGROS ALCANZADOS EN LOS ÚLTIMOS AÑOS, REDUCIENDO A SU VEZ LOS SALDOS DE SUS OBLIGACIONES, DEBIDO AL

(DEL AÑO FISCAL 2017)

Pagina 3 de 3

AL SEGUNDO SEMESTRE

ANEXO N° 1-B

ENTIDAD : SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

CUMPLIMIENTO ESTRICTO DEL PAGO DE LAS MISMAS.

b) Solvencia

LOS INDICES OBTENIDOS MUESTRAN QUE NO SE VE COMPROMETIDO EL PATRIMONIO DE LA ENTIDAD TANTO LAS OBLIGACIONES A CORTO Y LARGO PLAZO. DE IGUAL FORMA SUCEDE CON EL ACTIVO FIJO FRENTE A LAS DEUDAS A LARGO PLAZO. AMBOS RESULTADOS SE HAN MANTENIDO APROXIMADAMENTE IGUAL QUE EL AÑO ANTERIOR (2016). EXISTEN 315,970,098 DE PATRIMONIO Y SOLO 17,998,616 DE DEUDAS Y PASIVO.

c) Rentabilidad

EL INDICADOR DE RENTABILIDAD DE LOS INGRESOS MUESTRA LA EFECTIVIDAD DE LA GESTIÓN LLEVADA A CABO POR LA ADMINISTRACIÓN DE SERPAR LIMA, AL LOGRAR MANTENER EL CONTROL DE LOS COSTOS Y GASTOS EN APLICACIÓN DE LAS MEDIDAS DE AUSTERIDAD DADAS EN EL PRESENTE EJERCICIO. LOS INDICADORES DE RENTABILIDAD TANTO DE LOS INGRESOS, DE LOS ACTIVOS Y DEL PATRIMONIO MUESTRAN LOS INDICES 10.56, 1.99 Y 2.14 RESPECTIVAMENTE REPRESENTANDO UN RENDIMIENTO MAYOR CON RESPECTO AL PERIODO ANTERIOR, DEBIDO A MAYORES INGRESOS EN LOS PARQUES ZONALES Y A LA VALUACIÓN A VALOR RAZONABLE DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS DE ORIGEN VEGETAL HAN INCREMENTADO LOS ACTIVOS.

d) Gestión

EXPRESAN LA RAPIDEZ CON QUE LAS CUENTAS POR COBRAR SE CONVIERTEN EN EFECTIVO. SON UN COMPLEMENTO DE LAS RAZONES DE LIQUIDEZ, YA QUE PERMITEN PRECISAR APROXIMADAMENTE EL PERIODO DE TIEMPO QUE LA CUENTA RESPECTIVA (CUENTA POR COBRAR), NECESITA PARA CONVERTIRSE EN DINERO. MIDEN LA CAPACIDAD QUE TIENE LA GERENCIA PARA GENERAR FONDOS INTERNOS, AL ADMINISTRAR EN FORMA ADECUADA LOS RECURSOS INVERTIDOS EN ESTOS ACTIVOS. PARA NUESTRO CASO EL PERIODO DE TIEMPO ES MENOR AL DEL AÑO ANTERIOR AL HABERSE INCREMENTADO LOS INGRESOS Y REBAJADO LA CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES AL FINAL DEL PERIODO, EL MISMO QUE ALCANZA A 0.11

IV LOGROS, IDENTIFICACION DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

a) Logros Obtenidos

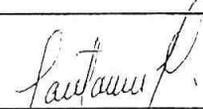
1. LAS VISITAS ASCENDIERON A 9,972,151 ENTRE USUARIOS PAGANTES Y LIBRES, CANTIDAD MAYOR A LAS REGISTRADAS EN EL MISMO PERIODO DEL AÑO ANTERIOR (8,223,728 VISITAS), ES DECIR MUESTRA UN INCREMENTO DE 3.22%.
2. LOS INGRESOS PROVENIENTES DEL COBRO DE ENTRADAS A LOS PARQUES ZONALES ASCENDIERON A S/ 9,567,721
3. LOS INGRESOS PROVENIENTES DEL COBRO POR DIFERENTES SERVICIOS QUE SE BRINDAN DENTRO DE LOS PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS ASCENDIERON A S/ 25,787,869 CIFRA MAYOR A LO RECAUDADO EL AÑO ANTERIOR.
4. SE PLANTARON UN TOTAL DE 321,690 ARBOLES EN LA ZONAS IDENTIFICADAS DENTRO DE LOS DISTRITOS CONSIDERADOS EN EL PROYECTO "AMPLIACION DEL SERVICIO DE ARBORIZACION FORESTAL EN LOS DISTRITOS DEL CENTRO, SUR Y ESTE DE LIMA METROPOLITANA, PROVINCIA DE LIMA - LIMA".
5. SE LOGRO LA PRODUCCION DE 264,330 FLORES, 132,281 HERBACEAS, 37,704 ARBUSTOS Y 374,048 ESPECIES FORESTALES.

b) Identificación de Problemas

- * LOS PARQUES METROPOLITANOS MUESTRAN UN DEFICIT CORRIENTE DE S/ -567,472.29
- * ALGUNOS HABILITADORES HAN PRESENTADO RECURSOS ANTE INDECOPI SEÑALANDO QUE EL COBRO DE APORTES PARA PARQUES ZONALES POR PROCESOS DE HABILITACIÓN URBANA, PARA USOS DIFERENTES AL USO RESIDENCIAL, CONSTITUYEN BARRERA BUROCRÁTICA ILEGAL, TRÁMITE QUE VIENE ALARGANDO LA RECEPCIÓN DEL APORTE Y GENERANDO EXPECTATIVA ENTRE LOS HABILITADORES.
- * NO SE HA LOGRADO CUMPLIR CON LA META DE VALORIZACIONES DE APORTES EN DINERO.
- * NO SE PERCIBIÓ OPORTUNAMENTE EL PAGO PROGRAMADO POR LOS SERVICIOS PRESTADOS A RUTAS DE LIMA Y PROTRANSPORTE.

c) Aplicación de Medidas Correctivas

- * QUE LA GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, LA GERENCIA DE PARQUES ZONALES Y METROPOLITANOS Y LA SUB GERENCIA DE CONCESIONES Y EVENTOS PROPONGAN NUEVAS FORMAS DE CAPTACION DE INGRESOS EN LOS PARQUES METROPOLITANOS A FIN DE DISMINUIR EL DEFICIT CORRIENTE.
- * SE DEBE VIABILIZAR EL TRÁMITE ANTE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA DE LA ORDENANZA SOBRE APORTES PARA PARQUES ZONALES Y SU OBLIGATORIO CUMPLIMIENTO A NIVEL DE LIMA METROPOLITANA.
- * GESTIONAR ANTE LA MML LA APROBACION DE NORMA LEGAL QUE PERMITA ACLARAR DISYUNTIVA DE NORMAS VIGENTES.
- * REALIZAR COORDINACIONES CON LAS MUNICIPALIDADES DISTRITALES A FIN DE IDENTIFICAR LAS HABILITACIONES URBANAS QUE SE DAN EN SU JURISDICCION PARA EXIGIR EL PAGO DEL APORTE PARA PARQUES ZONALES.
- * REALIZAR LAS GESTIONES ADMINISTRATIVAS CON RUTAS DE LIMA Y PROTRANSPORTE PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LOS PAGOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTAMOS.


 JEFE DE PRESUPUESTO
 Sello y Firma
 ROBERTO TANTAVILCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
 SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD
 Sello y Firma
 DERLIZ GUZMÁN TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
 SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
 ENTIDAD SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 PERIODO DE EVALUACION

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	60,035,420	69,098,760	72,808,441.42	121.28	105.37
INGRESOS CORRIENTES	60,035,420	62,035,420	64,870,519.74	108.05	104.57
Impuestos Y Contribuciones Obligatorias	20,000,000	20,000,000	22,710,540.83	113.55	113.55
Contribuciones Sociales	5,712	5,712	3,361.26	58.85	58.85
Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos	37,044,481	39,044,481	39,059,612.00	105.44	100.04
Otros Ingresos	2,985,227	2,985,227	3,097,005.65	103.74	103.74
FINANCIAMIENTO	0	7,063,340	7,937,921.68		112.38
SalDOS De Balance	0	7,063,340	7,937,921.68	0.00	112.38
TOTAL DE INGRESOS	60,035,420	69,098,760	72,808,441.42	121.28	105.37
EGRESOS	60,035,420	69,098,760	59,590,104.84	99.26	86.24
GASTOS CORRIENTES	57,595,920	65,603,306	57,813,806.48	100.38	88.13
Personal Y Obligaciones Sociales	14,189,298	14,089,298	11,460,400.53	80.77	81.34
Pensiones Y Otras Prestaciones Sociales	799,000	805,470	766,115.33	95.88	95.11
Bienes Y Servicios	42,187,622	50,275,268	45,327,658.84	107.44	90.16
Otros Gastos	420,000	433,270	259,631.78	61.82	59.92
GASTOS DE CAPITAL	2,439,500	3,495,454	1,776,298.36	72.81	50.82
Adquisicion De Activos No Financieros	2,439,500	3,495,454	1,776,298.36	72.81	50.82
TOTAL DE EGRESOS	60,035,420	69,098,760	59,590,104.84	99.26	86.24

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento
 /2 Se detalla por las genéricas de ingresos



ELABORADO POR
 VICTOR JARA FERNANDEZ
 SUB GERENTE
 SUB GERENCIA DE PRESUPUESTO
 SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



JEFE DE PRESUPUESTO
 ROBERTO TANTAVILCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
 SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



TITULAR DE LA ENTIDAD
 DERLIZ SUZMÁN TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
 SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

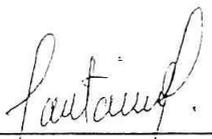
FUENTE DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
 ENTIDAD SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 PERIODO DE EVALUACION

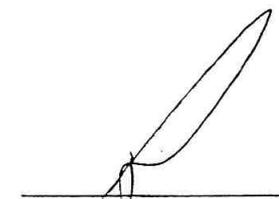
RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	0	438,231			
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	278,992			
Donaciones Y Transferencias	0	278,992		0.00	
FINANCIAMIENTO	0	159,239			
Saldos De Balance	0	159,239		0.00	
TOTAL DE INGRESOS	0	438,231			
EGRESOS	0	438,231	0.00		0.00
GASTOS CORRIENTES	0	438,231	0.00		0.00
Bienes Y Servicios	0	438,231	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EGRESOS	0	438,231	0.00		0.00

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento

/2 Se detalla por las genéricas de ingresos


 ELABORADO POR
 VICTORIA P. FERNANDEZ
 SUB GERENTE
 SUB GERENCIA DE PRESUPUESTO
 SERPARI SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima


 JEFE DE PRESUPUESTO
 ROBERTO P. ANTAVILCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
 SERPARI SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima


 TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma.....
 DERLIZ GUZMÁN TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
 SERPARI SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

ANEXO N° 3

ENTIDAD: SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

PERIODO DE ANUAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratio	
		2017	2016
Autonomía Presupuestaria	$\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{57,813,806.4}{64,870,519.7} = 89.12$	$\frac{51,542,061.4}{49,888,849.6} = 103.31$
Ejecución de la Inversión	$\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{811,969.00}{64,870,519.7} = 1.25$	$\frac{2,627,202.07}{49,888,849.6} = 5.27$
Gastos de Personal	$\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$	$\frac{11,460,400.5}{57,813,806.4} = 19.82$	$\frac{13,067,604.4}{51,542,061.4} = 25.35$
Servicio de la Deuda	$\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{0.00}{64,870,519.7} = 0.00$	$\frac{0.00}{49,888,849.6} = 0.00$

(1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversión a toda fuente de financiamiento

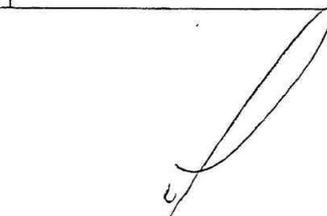
(2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"



ELABORADO POR
VICTOR JARA FERNANDEZ
 SU GERENTE
 SU GERENCIA DE PRESUPUESTO
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



JEFE DE PRESUPUESTO
ROBERTO TANTAVILCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



TITULAR DE LA ENTIDAD
DERLIZ GUZMÁN TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 PERIODO DE ANUAL

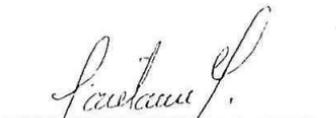
ACTIVIDAD/PROYECTO	META ANUAL ¹						
	FINALIDAD	Unidad de Medida	Cantidad (A)	Programado	Ejecutado	AVANCE (%)	
				(B)	(C)	(C)/(A) X 100	(C)/(B) X 100
GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	ACCION	25,720.00	25,720.00	22,605.00	87.89	87.89
AMPLIACION DEL SERVICIO DE ARBORIZACION FORESTAL EN LOS	HABILITACION AREAS VERDES	PLANTAS	370,000.00	370,000.00	321,690.00	86.94	86.94
DIFUSION CULTURAL	ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS	ACCION	560.00	560.00	1,024.00	182.86	182.86
MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE PARQUES ZONALES Y DE	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	HECTAREA	191.00	191.00	191.00	100.00	100.00
OBLIGACIONES PREVISIONALES	PAGO DE PENSIONES	PERSONA	41.00	41.00	41.00	100.00	100.00
CREACION DEL PARQUE ECOLOGICO METROPOLITANO PIEDRAS	EXPEDIENTE TECNICO DE PARQUES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	UNIDAD	3.00	3.00	2.00	66.67	66.67

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional



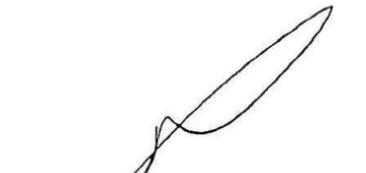
ELABORADO POR

VICTOR JARA FERNANDEZ
 SUB GERENTE
 SUB GERENCIA DE PRESUPUESTO
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



JEFE DE PRESUPUESTO

ROBERTO TANTAVILCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima



TITULAR DE LA ENTIDAD

DERLIZ GUZMÁN TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
 Municipalidad Metropolitana de Lima

EJECUTORA: 500232

SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

ANEXO N° 05

OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/ PRODUCTOS PRINCIPALES 3/	INDICADORES DE DESEMPEÑO				
	NOMBRE DEL INDICADOR 5/	Unidad de Medida	Resultado Año Precedente	Programación y Ejecución Año en Curso	
				Resultado Programado	Resultado Logrado
1.1 MANTENER Y REHABILITAR LA INFRAESTRUCTURA Y AREAS VEREDAS Y PROTEGER LOS LOTES DE APORTES	1 AREAS DE PARQUES CON MANTENIMIENTO	HECTAREA	176.00	191.00	151.00
1.2 MEJORAR Y DIVERSIFICAR LOS SERVICIOS	1 NUEVOS SERVICIOS IMPLEMENTADOS	SERVICIO	1.00	2.00	4.00
1.3 IMPLEMENTAR Y FORTALECER EL EQUIPAMIENTO EN LAS AREAS DE SERVICIOS	1 EQUIPOS Y VEHICULOS DE CAMPO OPERATIVO	PORCENTAJE	70.00	70.00	70.00
2.1 OPTIMIZAR LA GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS	1 RENTABILIDAD DE LAS VENTAS NETAS	INDICE	0.00	0.05	0.03
2.2 MEJORAR EL POSICIONAMIENTO DE SERPAR	1 PRESENCIA EN MEDIOS	UNIDAD	600.00	600.00	882.00
2.3 MEJORAR Y FORTALECER EL USO DE LAS TICS	1 SISTEMAS INFORMATICOS OPTIMIZADOS	SISTEMA	1.00	2.00	2.00
3.1 ANALIZAR LOS INSTRUMENTOS DE GESTION	1 INSTRUMENTOS DE GESTION ACTUALIZADOS Y/O ELABORADOS APROBADOS	DOCUMENTO	3.00	3.00	4.00
3.2 MEJORAR EL NIVEL DE CAPACITACION DEL PERSONAL	1 PARTICIPACIONES EN CAPACITACION	UNIDAD	1,500.00	1,500.00	1,770.00
3.3 ORGANIZAR Y CONDUCIR LA GESTION ADMINISTRATIVA	1 PRODUCTIVIDAD LABORAL	INDICE	105.00	105.00	100.00
3.4 IMPLEMENTAR Y CONDUCIR LA GESTION ADMINISTRATIVA	1 PRODUCTIVIDAD LABORAL	INDICE	105.00	105.00	100.00
3.5 IMPLEMENTAR LAS AREAS VERDES Y FOMENTAR LA ARBORIZACION DE MANERA SOSTENIBLE	1 TASA DE CRECIMIENTO DE AREAS VERDES	PORCENTAJE	0.00	2.00	4.00
3.2 CONSTRUIR Y MEJORAR PARQUES EN EL AMBITO METROPOLITANO	1 PARQUES ZONALES Y/O METROPOLITANOS CONSTRUIDOS Y/O MEJORADOS	PORCENTAJE	1.00	3.00	0.00
3.3 PROMOVER EL DESARROLLO DE UNA CULTURA AMBIENTAL	1 PERSONAS INFORMADAS	UNIDAD	4,500.00	5,750.00	2,022.00



RATIOS FINANCIEROS PARA ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL NO FINANCIERAS DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS

ENTIDAD: SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

ANEXO N° 6-C

PERIODO DE ANUAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratios	
		2017	2016
De Liquidez			
Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{35,960,517}{5,979,590} = 6.02$	$\frac{36,560,176}{6,670,566} = 5.48$
Liquidez de Caja	$\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{16,565,369}{5,979,590} = 2.77$	$\frac{11,541,511}{6,670,566} = 1.73$
De Solvencia			
Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$	$\frac{17,998,616}{315,970,098} = 0.06$	$\frac{19,510,942}{309,552,961} = 0.06$
Endeudamiento del Activo	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{17,998,616}{333,968,714} = 0.05$	$\frac{19,510,942}{329,063,903} = 0.06$
Deuda Corriente (1)	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{5,979,590}{62,815,068} = 1.14$	$\frac{6,670,566}{47,738,673} = 1.68$
De Rentabilidad			
Rentabilidad de los Ingresos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total de Ingresos de Actividades}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$	$\frac{6,632,590}{62,815,068} \times 100 = 10.56$	$\frac{2,113,656}{47,738,673} \times 100 = 4.43$
Rentabilidad de los Activos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total Activo}}{\text{Total Activo}} \times 100$	$\frac{6,632,590}{333,968,714} \times 100 = 1.99$	$\frac{2,113,656}{329,063,903} \times 100 = 0.64$
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$	$\frac{6,632,590}{309,337,508} \times 100 = 2.14$	$\frac{2,113,656}{307,439,305} \times 100 = 0.69$
De Gestión			
Resultado de Operación	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{64,303,055}{62,815,068} = 1.02$	$\frac{56,932,952}{47,738,673} = 1.19$
Relación de Trabajo	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{64,303,055}{62,815,068} = 1.02$	$\frac{56,932,952}{47,738,673} = 1.19$
Nivel de Morosidad (3)	$\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del período}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{6,699,469}{5,234,589} = 0.11$	$\frac{9,179,883}{3,978,223} = 0.19$

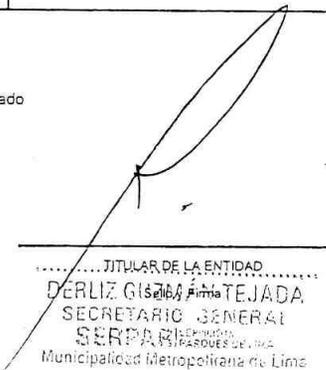
- (1) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representan las deudas corrientes y la deuda total, según corresponda.
- (2) Expresado en el importe promedio mensual del periodo evaluado
- (3) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representa el Total de las Cuentas por Cobrar Comerciales, al periodo evaluado



ELABORADO POR
VICTOR J. FERNANDEZ
 SUB GERENTE
 SUB GERENCIA DE PRESUPUESTO
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima



JEFE DE PRESUPUESTO
ROBERTO TANTAMBLCA RIVAS
 GERENTE
 Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima



JITULAR DE LA ENTIDAD
DERLIZ GISELA TEJADA
 SECRETARIO GENERAL
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima