



MEMORANDUM N° 236-2018/SERPAR LIMA/SG/GAF/SGC/MML

A : **ING. OSCAR CRISTHIAN GUTARRA MONTALVO**
Subgerente de Sistemas y Tecnología de la información

DE : **CPC. RICARDO ACERO CARDENAS**
Subgerente de Contabilidad

ASUNTO : **REMISIÓN DE INFORMACION FINANCIERA AL III TRIMESTRE**

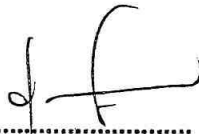
REFERENCIA : A) MEMORANDO N° 174-2018/SERPARLIMA/GPPM/SGSTI/MML
B) MEMORANDO N° 218-2018/SERPARLIMA/GAF/SGC/MML

FECHA : 16 de Noviembre del 2018

Me dirijo a usted para saludarlo cordialmente y a la vez, en atención a los documentos de la referencia, al presente se adjunta la información financiera presentada a la Dirección General de Contabilidad Pública correspondiente al III trimestre del presente año, con la finalidad de ser actualizada al Portal de Transparencia de la entidad.

Sin otro en particular, quedamos de usted.

Atentamente,


CPC. RICARDO ACERO CARDENAS
MAT. 38222
Sub Gerencia de Contabilidad
SERPAR SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima



#10779

RAC/csp

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de Setiembre de 2018
(EN SOLES)

Fecha : 13/11/2018
Hora : 14:16:34
Página : 1 de 1

EF-1

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 13 SERVICIO DE PARQUES DE LIMA [500232]

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente de Efectivo
Inversiones Disponibles
Cuentas por Cobrar (Neto)
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)
Inventarios (Neto)
Servicios y Otros Pagados por Anticipado
Otras Cuentas del Activo

	Al 30 de Setiembre de 2018	Al 31 de Diciembre del 2017
Nota 3	9,363,124.64	15,398,070.56
Nota 4	0.00	0.00
Nota 5	4,088,990.72	6,699,469.32
Nota 6	4,564,525.34	5,427,189.15
Nota 7	9,999,159.69	11,950,480.15
Nota 8	84,600.00	94,400.00
Nota 9	623,368.68	1,167,298.44

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

28,723,769.07	40,736,907.62
---------------	---------------

ACTIVO NO CORRIENTE

Cuentas por Cobrar a Largo Plazo
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo
Inversiones Financieras (Neto)
Propiedades de Inversión
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)
Otras Cuentas del Activo (Neto)

Nota 10	6,457,187.76	4,138,730.00
Nota 11	0.00	0.00
Nota 12	0.00	0.00
Nota 13	0.00	0.00
Nota 14	264,976,825.39	266,771,095.85
Nota 15	22,956,495.45	22,321,980.01

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

294,390,508.60	293,231,805.86
----------------	----------------

TOTAL ACTIVO

Cuentas de Orden

	323,114,277.67	333,968,713.48
Nota 35	147,849,376.21	89,682,500.82

PASIVO Y PATRIMONIO
PASIVO CORRIENTE

Sobregiros Bancarios
Cuentas por Pagar a Proveedores
Impuestos, Contribuciones y Otros
Remuneraciones y Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Operaciones de Crédito
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo
Otras Cuentas del Pasivo

	Al 30 de Setiembre de 2018	Al 31 de Diciembre del 2017
Nota 16	0.00	0.00
Nota 17	3,109,531.08	3,169,044.00
Nota 18	343,734.34	432,937.75
Nota 19	636,606.60	965,044.81
Nota 20	0.00	0.00
Nota 21	0.00	0.00
Nota 22	0.00	0.00
Nota 23	2,838,034.73	1,412,562.87

TOTAL PASIVO CORRIENTE

6,927,906.75	5,979,589.43
--------------	--------------

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo
Cuentas Por Pagar a Proveedores
Beneficios Sociales
Obligaciones Previsionales
Provisiones
Otras Cuentas del Pasivo
Ingresos Diferidos

Nota 24	0.00	0.00
Nota 25	0.00	0.00
Nota 26	6,212,671.39	6,603,591.84
Nota 27	7,349,873.11	3,451,729.28
Nota 28	86,254.83	1,963,705.01
Nota 29	0.00	0.00
Nota 30	0.00	0.00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

13,648,799.33	12,019,026.13
---------------	---------------

TOTAL PASIVO

20,576,706.08	17,998,615.56
---------------	---------------

PATRIMONIO

Hacienda Nacional
Hacienda Nacional Adicional
Resultados No Realizados
Resultados Acumulados

Nota 31	0.00	0.00
Nota 32	87,556,112.78	87,556,112.78
Nota 33	173,401,326.41	173,401,326.41
Nota 34	41,580,132.40	55,012,658.73

TOTAL PATRIMONIO

302,537,571.59	315,970,097.92
----------------	----------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

323,114,277.67	333,968,713.48
----------------	----------------

Cuentas de Orden

Nota 35	147,849,376.21	89,682,500.82
---------	----------------	---------------

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros
MAT. 38222
Sub Gerencia de Contabilidad

DIRECTOR GENERAL

DE ADMINISTRACIÓN

DENNIS ALBERTO MORALES CARDENAS
Gerente de Administración y Finanzas

SERPARI
SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD

CESAR EDSON TINOCO AGUILAR
SECRETARIO GENERAL

SERPARI
SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

ESTADO DE GESTIÓN
Al 30 de Setiembre de 2018
(EN SOLES)

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 13 SERVICIO DE PARQUES DE LIMA [500232]

EF-2

INGRESOS

Ingresos Tributarios Netos

Ingresos No Tributarios

Aportes por Regulación

Traspasos y Remesas Recibidas

Donaciones y Transferencias Recibidas

Ingresos Financieros

Otros Ingresos

TOTAL INGRESOS

COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas

Gastos en Bienes y Servicios

Gastos de Personal

Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social

Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas

Donaciones y Transferencias Otorgadas

Traspasos y Remesas Otorgadas

Estimaciones y Provisiones del Ejercicio

Gastos Financieros

Otros Gastos

TOTAL COSTOS Y GASTOS

RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)

	Específico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2018	Específico del 01 de Julio al 30 de Setiembre de 2017	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2018	Acumulado del 01 de Enero al 30 de Setiembre de 2017
Nota 36	5,447,229.11	2,537,005.09	9,134,785.20	8,016,647.72
Nota 37	12,236,441.44	4,320,662.83	25,285,789.73	17,906,923.96
Nota 38	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 39	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 40	972.20	0.00	281,350.72	0.00
Nota 41	545,622.22	82,472.21	861,149.23	594,290.55
Nota 42	974,376.09	503,808.87	2,124,975.70	1,619,827.77
	19,204,641.06	7,443,949.00	37,688,050.58	28,137,690.00

Nota 43	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 44	(9,876,645.73)	(10,104,453.02)	(32,868,801.13)	(28,329,372.81)
Nota 45	(3,092,055.79)	(3,734,268.87)	(7,794,307.41)	(9,173,068.54)
Nota 46	(52,108.24)	(161,937.92)	(150,317.84)	(498,569.34)
Nota 47	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 48	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 49	0.00	0.00	0.00	0.00
Nota 50	(863,002.41)	(885,887.55)	(2,588,612.64)	(2,741,793.07)
Nota 51	0.00	0.00	(2,814.86)	(8.86)
Nota 52	(2,072,244.41)	(11,849.64)	(2,240,751.65)	(248,780.38)

(15,956,056.58)	(14,898,397.00)	(45,645,605.53)	(40,991,593.00)
3,248,584.48	(7,454,448.00)	(7,957,554.95)	(12,853,903.00)

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

CPC. RICARDO ACERO CARDENAS
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros

Sub Gerencia de Contabilidad
SERPAR SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

**DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN**

DENNIS ALBERTO MORALES CARDENAS
Gerente de Administración y Finanzas
SERPAR SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD

SECRETARIO GENERAL
SERPAR SERVICIO DE
PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por el periodo terminado al 30 de Setiembre de 2018
(EN SOLES)

Fecha : 13/11/2018
Hora : 14:17:30
Página : 1 de 1

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 13 SERVICIO DE PARQUES DE LIMA [500232]

EF-3

CONCEPTOS	HACIENDA NACIONAL	HACIENDA NACIONAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	0.00	87,674,419.00	173,401,326.00	48,477,216.00	309,552,961.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(306,121.00)	(306,121.00)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(12,853,903.00)	(12,853,903.00)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2017	0.00	87,674,419.00	173,401,326.00	35,317,192.00	296,392,937.00
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2018	0.00	87,556,112.78	173,401,326.41	55,012,658.73	315,970,097.92
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(5,474,971.38)	(5,474,971.38)
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos y Remesas de Otras Entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Trasposos de Documentos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	(7,957,554.95)	(7,957,554.95)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 30 DE SETIEMBRE DE 2018	0.00	87,556,112.78	173,401,326.41	41,580,132.40	302,537,571.59

CONTADOR GENERAL

MAT. N°.....
CPC. RICARDO ACERO CARDENAS

- Las Notas deben ser explicativas.

MAT. 38222
Sub Gerencia de Contabilidad
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

DENNIS ALBERTO MORALES CARDENAS
Gerente de Administración y Finanzas
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD...

CÉSAR EDSON TINOCO AGUILAR
SECRETARIO GENERAL
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el periodo terminado al 30 de Setiembre de 2018
(EN SOLES)

Fecha :13/11/2018
Hora :14:19:45
Página : 1 de 1

112

DEPARTAMENTO: 15 LIMA
PROVINCIA : 01 LIMA
ENTIDAD : 13 SERVICIO DE PARQUES DE LIMA [500232]

EF-4

CONCEPTOS	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2018	Del 01 de enero al 30 de setiembre de 2017
A.- ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza de Impuestos, Contribuciones y Derechos Administrativos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza de Aportes por regulación	0.00	0.00
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	34,473,013.00	31,901,494.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	281,350.72	0.00
Traspasos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	3,411,527.36	736,672.00
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(33,060,912.00)	(25,281,624.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(8,977,069.00)	(9,094,236.00)
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	0.00	0.00
Pago de Pensiones y Otros Beneficios	0.00	0.00
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	0.00	0.00
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(977,008.00)	(1,982,544.00)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	(4,849,097.92)	(3,720,238.00)
B.- ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobranza por Venta de Vehículos, Maquinarias y Otros	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Cobranza por Venta de Otras Cuentas del Activo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(431,734.00)	(943,680.00)
Pago por Compra de Edificios y Activos No Producidos (Nota)	0.00	0.00
Pago por Construcciones en Curso (Nota)	0.00	0.00
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	(754,114.00)	(52,192.00)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(1,185,848.00)	(995,872.00)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Cobranza por Colocaciones de Valores y Otros Documentos (Nota)	0.00	0.00
Endeudamiento Interno y/o Externo (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
MENOS		
Donaciones y Transferencias de Capital Entregadas (Nota)	0.00	0.00
Traspasos y Remesas de Capital Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Amortización, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda (Nota)	0.00	0.00
Otros (Nota)	0.00	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00
D.- AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(6,034,945.92)	(4,716,110.00)
E.- DIFERENCIA DE CAMBIO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	0.00	0.00
F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	15,398,070.56	11,541,511.00
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	9,363,124.64	6,825,401.00

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

Las Notas deben ser explicativas
CRO RICARDO ALCERIO CARDENAS
MAT. 38222

Sub Gerencia de Contabilidad

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

DENNIS ALBERTO MORALES CARDENAS
Gerente de Administración y Finanzas

TITULAR DE LA ENTIDAD
CESAR EDSON INOCENCIO AGUILAR
SECRETARIO GENERAL
SERPAFI
SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima