



INFORME N° 100-2019/SERPAR LIMA/SG/GAF/SGC/MML

A : **SR. ESTEBAN DANIEL QUISPE OBREGÓN**
Gerente de Planeamiento, Presupuesto y Modernización

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

ASUNTO : **REMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA DE LA ENTIDAD
PARA ACTUALIZACIÓN EN PORTAL DE TRANSPARENCIA**

REFERENCIA : **INFORME N° 137-2019/SERPAR LIMA/GPPM/SGSTI/MML**

FECHA : **Lima, 23 de Abril del 2019**

Me dirijo a usted para saludarlo cordialmente y a la vez, en atención al documento de la referencia, al presente se adjunta copia de la información financiera presentada a la Dirección General de Contabilidad Pública- MEF correspondiente al ejercicio fiscal 2018, con la finalidad de ser actualizada al Portal de Transparencia de la entidad.

Es cuanto informo a usted, para los fines que estime conveniente.

Atentamente,

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

1867

SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA	GERENCIA DE PLANEAMIENTO PRESUPUESTO Y MODERNIZACIÓN
PROVEIDO A:	Sistemas
PARA:	Planificación correspondiente
Fecha:	25 ABR. 2019
ESTEBAN D. QUISPE OBREGÓN Gerente de Planeamiento, Presupuesto y Modernización	

RAC/csp
#5824

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(EN SOLES)

Fecha :22/03/2019
Hora :18:16:57
Página :1 de 1

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

EF-1

		2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	Nota 3	9,083,986.10	15,398,070.56
Inversiones Financieras	Nota 4	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 5	6,831,540.17	6,689,460.32
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	Nota 6	4,644,190.18	5,427,189.15
Inventarios (Neto)	Nota 7	8,771,654.39	11,950,480.15
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	Nota 8	82,600.00	94,400.00
Otras Cuentas del Activo	Nota 9	653,591.06	1,167,298.44
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		30,177,861.90	40,736,907.62
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	Nota 10	1,505,520.82	4,138,730.00
Otras Ctas. por Cobrar a Largo Plazo	Nota 11	0.00	0.00
Inversiones Financieras (Neto)	Nota 12	0.00	0.00
Propiedades de Inversión	Nota 13	0.00	0.00
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	Nota 14	264,204,381.54	266,771,095.85
Otras Cuentas del Activo (Neto)	Nota 15	23,637,720.62	22,321,980.01
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		289,347,622.98	293,231,805.86
TOTAL ACTIVO		319,525,284.88	333,968,713.48
Cuentas de Orden	Nota 35	152,991,652.14	89,682,500.82
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	Nota 16	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Proveedores	Nota 17	4,005,939.77	3,168,044.00
Impuestos, Contribuciones y Otros	Nota 18	312,472.95	432,937.75
Remuneraciones y Beneficios Sociales	Nota 19	845,043.22	965,044.81
Obligaciones Previsionales	Nota 20	673,141.00	0.00
Operaciones de Crédito	Nota 21	0.00	0.00
Parte Cte. Deudas a Largo Plazo	Nota 22	0.00	0.00
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 23	2,256,582.82	1,412,582.87
TOTAL PASIVO CORRIENTE		8,094,179.76	5,979,589.43
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas a Largo Plazo	Nota 24	0.00	0.00
Cuentas Por Pagar a Proveedores	Nota 25	0.00	0.00
Beneficios Sociales	Nota 26	6,468,783.47	6,603,591.84
Obligaciones Previsionales	Nota 27	7,224,460.51	3,451,729.28
Provisiones	Nota 28	86,254.83	1,963,705.01
Otras Cuentas del Pasivo	Nota 29	0.00	0.00
Ingresos Diferidos	Nota 30	0.00	0.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		13,779,498.81	12,019,026.13
TOTAL PASIVO		21,873,678.57	17,998,615.56
PATRIMONIO			
Hacienda Nacional	Nota 31	142,568,771.51	0.00
Hacienda Nacional Adicional	Nota 32	0.00	87,556,112.78
Resultados No Realizados	Nota 33	173,401,326.41	173,401,326.41
Resultados Acumulados	Nota 34	(18,318,491.61)	55,012,658.73
TOTAL PATRIMONIO		297,651,606.31	315,970,087.92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		319,525,284.88	333,968,713.48
Cuentas de Orden	Nota 35	152,991,652.14	89,682,500.82

CPC, RICARDO GARCIA
MAT. 1442 N°
Sub Gerencia de Contabilidad
Las Notas forman parte integrante de los Estados Financieros
SERPAR
Municipalidad Metro.

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN
LUISA MERCEDES ZAPATA NAVARTE
Gerente de Administración y Finanzas
SERPAR
Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD
CECILIA MONICA ESPICHE ELIAS
SECRETARIA GENERAL
SERPAR
Municipalidad Metropolitana de Lima

ESTADO DE GESTION
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(EN SOLES)

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

EF-2

	2018	2017
INGRESOS		
Ingresos Tributarios Netos	Nota 36 15,566,582.10	22,255,131.91
Ingresos No Tributarios	Nota 37 35,186,632.10	38,600,078.40
Aportes por Regulación	Nota 38 0.00	0.00
Traspasos y Remesas Recibidas	Nota 39 0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Recibidas	Nota 40 307,136.96	0.00
Ingresos Financieros	Nota 41 974,847.47	686,768.96
Otros Ingresos	Nota 42 4,979,020.75	9,501,945.68
TOTAL INGRESOS	57,014,219.38	71,043,924.95
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	Nota 43 0.00	0.00
Gastos en Bienes y Servicios	Nota 44 (47,492,635.73)	(41,324,647.45)
Gastos de Personal	Nota 45 (12,286,490.28)	(13,665,506.36)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	Nota 46 (179,617.68)	(676,701.09)
Transferencias, Subsidios y Subvenciones Sociales Otorgadas	Nota 47 0.00	0.00
Donaciones y Transferencias Otorgadas	Nota 48 (62,566.69)	0.00
Traspasos y Remesas Otorgadas	Nota 49 0.00	0.00
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	Nota 50 (4,174,345.66)	(4,458,809.08)
Gastos Financieros	Nota 51 0.00	(108,306.06)
Otros Gastos	Nota 52 (4,566,128.36)	(4,177,365.23)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(68,761,784.40)	(64,411,335.27)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)	(11,747,565.02)	6,632,589.68


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**

LUISA MERCEDES ZAPATA NALVARTE
Gerente de Administración y Finanzas
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima


TITULAR DE LA ENTIDAD

CECILIA VON CALSPICHE ELIAS
SECRETARIA GENERAL
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
 (EN SOLES)

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	87,674,419.14	173,401,326.41	48,477,213.70	309,552,959.25
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	(97,144.65)	(97,144.65)
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	(118,306.36)	0.00	0.00	(118,306.36)
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	6,632,589.68	6,632,589.68
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 31 DE DICIEMBRE DE 2017	0.00	87,556,112.78	173,401,326.41	55,012,658.73	315,970,097.92
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	(6,570,926.59)	(6,570,926.59)
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	(11,747,565.02)	(11,747,565.02)
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	142,568,771.51	(87,556,112.78)	0.00	(55,012,658.73)	0.00
Traslado de Saldos por Fusión, Extinción, Adscripción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	142,568,771.51	0.00	173,401,326.41	(18,318,491.61)	297,651,606.31

CPC. ROMÁN GARCÍA
 MATR. N.º 12,121
 Sub Gerencia de Contabilidad
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
 LUISA MERCEDES ZAPATA MALVARTE
 Gerente de Administración y Finanzas
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima

TITULAR DE LA ENTIDAD
 CECILIA MÓNICA ESPICHE ELÍAS
 SECRETARÍA GENERAL
 SERPAR
 Municipalidad Metropolitana de Lima

- Las Notas deben ser explicativas

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017
(EN SOLES)

Fecha : 21/03/2019
Hora : 14:17:08
Página : 1 de 1

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

EF-4

CONCEPTOS	AÑO 2018	AÑO 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	54,930,197.00	61,270,269.00
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	282,136.96	0.00
Trasposos y Remesas Corrientes Recibidas del Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	1,343,328.04	677,219.00
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios (Nota)	(47,676,582.00)	(40,102,536.00)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(12,524,230.00)	(14,068,312.00)
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
Trasposos y Remesas Corriente Entregadas al Tesoro Público	0.00	0.00
Otros (Nota)	(1,291,493.00)	(1,424,271.00)
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACION	(4,936,643.00)	6,352,369.00
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	(485,739.07)	(1,257,100.00)
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)	(881,702.39)	(71,411.00)
Otros (Nota)	0.00	0.00
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSION	(1,367,441.46)	(1,328,511.00)
C.- ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas (Nota)	0.00	0.00
Trasposos 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
Trasposos 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	(6,304,084.46)	5,023,858.00
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	10,374,212.56
G.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	9,093,986.10	15,398,070.56

CONTADOR GENERAL

MAT. N°

CPC RICARDO ACERO CARDENAS
MAT. 38222

Sub Gerencia de Contabilidad

SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

DIRECTOR GENERAL
DE ADMINISTRACIÓN

LUISA MERCEDES ZAPATA NALVARTE
Gerente de Administración y Finanzas

SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA

TITULAR DE LA ENTIDAD

CECILIA MONICA ESPICHE ELIAS
SECRETARIA GENERAL
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA