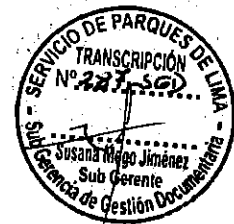




RESOLUCIÓN DE GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS N° 79 -2022/GAF

Lima, 30 SEP. 2022

LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL SERVICIO DE PARQUES DE LIMA HA EXPEDIDO LA SIGUIENTE RESOLUCION:



VISTOS: El Informe N° D000709-2022-SERPAR-LIMA-SGA, de fecha 29 de setiembre de 2022 emitido por la Subgerencia de Abastecimiento, y el Memorando N° D000799-2022-SERPAR LIMA-GGPM, de fecha 26 de setiembre de 2022, emitido por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización, y;

CONSIDERANDO:

Que, el Decreto Legislativo N° 1440, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público, en el numeral 36.2 del artículo 36° establece que *"Los gastos comprometidos y no devengados al 31 de diciembre de cada año pueden afectarse al presupuesto institucional del año fiscal inmediato siguiente. En tal caso, se imputan dichos compromisos a los créditos presupuestarios aprobados para el nuevo año fiscal"*;

Que, asimismo, el numeral 17.3 del artículo 17° del Decreto Legislativo N° 1441, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería, aprobado por el Decreto Supremo N° 126- 2017-EF, establece que la autorización para el reconocimiento de los devengados es competencia del Director General de Administración o Gerente de Finanzas, o quien haga sus veces, o el funcionario a quien se delega esta facultad de manera expresa;

Que, el numeral 9.1 del artículo 9° de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, aprobada por la Resolución Directoral N° 002-2007-EF/77.15 y modificatorias, señala que *"el gasto se formaliza cuando se otorga la conformidad con alguno de los documentos establecidos en el artículo 8° de la Directiva en mención, luego de haberse verificado por parte del área responsable una de las siguientes condiciones: a) La recepción satisfactoria de los bienes; b) la prestación satisfactoria de los servicios; y, c) el cumplimiento de los términos contractuales en los casos que contemplen adelantos, pagos contra entrega o entregas periódicas de las prestaciones en la oportunidad y oportunidades establecidas en las bases o en el contrato"*;

Que, el artículo 7° del Decreto Supremo N°017-84-PCM, Reglamento del Procedimiento Administrativo para el reconocimiento y abono de créditos internos y devengados a cargo del Estado, establece que *"El organismo deudor, previos los informes técnicos y jurídicos internos con indicación de la conformidad del cumplimiento de la obligación en los casos de adquisiciones y contratos y de las causales por las que no se ha abonado en el presupuesto correspondiente, resolverá denegando o reconociendo el crédito y ordenando su abono con cargo al presupuesto del ejercicio vigente"*;





MUNICIPALIDAD DE
LIMA



Que, a través del Informe N° D000709-2022-SERPAR-LIMA-SGA, de fecha 29 de setiembre de 2022, la Subgerencia de Abastecimiento informa que con fecha 18 de julio de 2019, la Subgerencia de Abastecimiento, solicitó el requerimiento para la "Adquisición de repuestos para el mantenimiento correctivo de camión cisterna Mercedes Benz Modelo Across", emitiéndose la Orden de Compra N° 00218-2019 a favor de la empresa RENJER SERVICIOS GENERALES E.I.R.L, por el monto de S/ 25,550.00 (Veinticinco mil quinientos cincuenta con 00/100 Soles), el mismo que cuenta con conformidad del Subgerente de Abastecimiento como Área Usuaría, quien a su vez, adjunta el formato N° 05 de conformidad, haciendo constar que los servicios prestados por el contratista, cumple con la calidad, condiciones y el plazo establecido en los Términos de Referencia;

Que, asimismo, cabe señalar que, en mérito a los informes técnicos y jurídicos internos, a través de la Resolución de Gerencia de Administración y Finanzas N° 63-2021/GAF, de fecha 24 de agosto de 2021, en su artículo primero se reconoció las deudas por concepto de devengados a favor de los proveedores detallados en el Anexo N° 01, donde se puede constatar en el ítem 10 el reconocimiento a favor de la empresa RENJER SERVICIOS GENERALES E.I.R.L, la suma de S/ 25,550.00 (Veinticinco mil quinientos cincuenta con 00/100) Soles, no obstante, a la fecha aún no se han cancelado dicha obligación por parte de la Entidad, debido a motivos de tener problemas con el SIAF;

Que, en mérito a lo informado por la SubGerencia de Abastecimiento, el servicio requerido ha sido prestado a favor de SERPAR LIMA, debiendo ser abonado en calidad de reconocimiento de deuda del crédito y ordenando su abono con cargo al presupuesto del ejercicio vigente, para lo cual la Sub Gerencia de Presupuesto ha emitido la Certificación de Crédito Presupuestario N° 002792-2022, garantizando así la emisión del acto resolutorio y el pago pendiente a favor del proveedor, con cargo al presupuesto institucional del 2022;

Que, en mérito a la opinión vertida por la Subgerencia de Abastecimiento y considerando que la deuda derivada de la Orden de Compra N° 00218-2019, a favor de la empresa RENJER SERVICIOS GENERALES E.I.R.L ya cuenta con los informes técnicos y jurídicos que fundamentan la Resolución de Gerencia de Administración y Finanzas N° 63-2021/GAF, de fecha 24 de agosto de 2021, corresponde emitir el acto administrativo de reconocimiento de deuda a favor del proveedor RENJER SERVICIOS GENERALES E.I.R.L., con cargo al presupuesto institucional del presente ejercicio fiscal 2022;

Que, en tal sentido y de conformidad con el numeral 17.3 del artículo 17° del Decreto Legislativo N° 1441, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería, y el artículo 8° del Decreto Supremo N° 017-84-PCM, que establece que el reconocimiento de crédito interno y devengado a cargo de las Entidades Públicas es de competencia





MUNICIPALIDAD DE
LIMA



del Director General de Administración, o por el funcionario homólogo, por consiguiente, la Gerencia de Administración y Finanzas es la unidad orgánica competente para emitir el presente acto resolutivo, y contando con el visto de la Sub Gerencia de Abastecimiento;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- RECONOCER la deuda por concepto de devengado a favor del proveedor RENJER SERVICIOS GENERALES E.I.R.L por el monto de S/ 25,550.00 (Veinticinco mil quinientos cincuenta con 00/100 Soles), correspondiente a la Orden de Compra N° 00218-2019, por la "Adquisición de repuestos para el mantenimiento correctivo de camión cisterna Mercedes Benz Modelo Across", conforme a la parte considerativa de la misma.


ARTÍCULO SEGUNDO.- DISPONGASE que la obligación reconocida en el Artículo precedente, deberá cancelarse con cargo al presupuesto institucional del Ejercicio Fiscal 2022 y de acuerdo a la disponibilidad financiera de la Entidad.

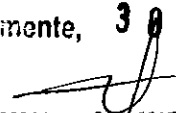
ARTÍCULO TERCERO.- NOTIFICAR la presente Resolución a la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización, Sub Gerencia de Abastecimiento, Sub Gerencia de Contabilidad y Sub Gerencia de Tesorería, para su conocimiento y fines.

ARTÍCULO CUARTO.- PUBLICAR la presente Resolución en el Portal Web de SERPAR LIMA.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE




Abog. JUAN CARLOS MONTALVO BENITES
Gerente de Administración de Finanzas
SERPAR SERVICIO DE PARQUES DE LIMA
Municipalidad Metropolitana de Lima

SERVICIO DE PARQUES - LIMA
MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
Transcripción N° 287-560
Para conocimiento y fines cumple con
Transcribir:.....
Atentamente, 30 SEP 2022

Susana Mago Jiménez
Sub Gerente de Gestión Documentaria