



EMPRESA DE SERVICIO DE LIMPIEZA MUNICIPAL PÚBLICA DEL CALLAO

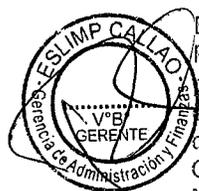
CALLAO,

18 MAYO 2021

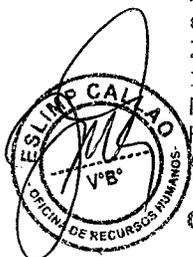
RESOLUCION DE GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS N° 20-2021-ESLIMP/GAF

EL GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA EMPRESA DE SERVICIO DE LIMPIEZA MUNICIPAL PUBLICA DEL CALLAO-ESLIMP CALLAO S.A

VISTOS:

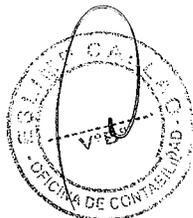


El Memorándum N° 1834-2020-ESLIMP/GRH de fecha 27 de noviembre del 2020, emitido por la Gerencia de Recursos Humanos; el Memorándum N° 3601-2020-ESLIMP/GAF de fecha 01 de noviembre del 2020, emitido por la Gerencia de Administración y Finanzas; el Memorando N° 206-2021-ESLIMP/GAF de fecha 20 de enero del 2021, emitido por la Gerencia de Administración y Finanzas; el Informe N° 045-2021-ESLIMP-GAF/CONTAB de fecha 17 de febrero del 2021, emitido por la Oficina de Contabilidad; el Informe N° 018-2021-ESLIMP/ORH-GTC de fecha 23 de abril del 2021, emitido por la profesional Gladys Haydee Tupia Calle; el Informe Técnico N° 036-2021-ESLIMP-GAF/ORH de fecha 30 de abril del 2021, emitido por la Oficina de Recursos Humanos; el Memorando N° 1738-2021-ESLIMP/GAF de fecha 04 de mayo del 2021, emitido por la Gerencia de Administración y Finanzas; el Informe Técnico N° 025-2021-ESLIMP/CONTAB de fecha 07 de mayo del 2021, emitido por la Oficina de Contabilidad; el Memorando N° 1884-2021-ESLIMP/GAF de fecha 11 de mayo del 2021, emitido por la Gerencia de Administración y Finanzas; el Informe N° 105-2021-ESLIMP/GPPM de fecha 13 de mayo del 2021, emitido por la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización; el Memorando N° 1951-2021-ESLIMP/GAF de fecha 13 de mayo del 2021, emitido por la Gerencia de Administración y Finanzas; el Informe N° 107-2021-ESLIMP/GAJ de fecha 17 de mayo del 2021, emitido por la Gerencia de Asesoría Jurídica; y;

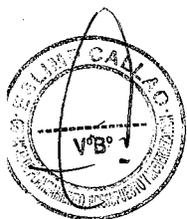


CONSIDERANDO:

Que, la Empresa de Servicio de Limpieza Municipal Pública del Callao-ESLIMP CALLAO S.A, fue creada mediante Acuerdo de Concejo 052-87/MPC, de fecha 20 de noviembre de 1987, teniendo por objeto dedicarse a la Recolección, Transporte, Disposición final y Procesamientos Sanitarios e Industrialización de residuos sólidos en la Provincia Constitucional del Callao. También brinda servicios Públicos de Limpieza, así como la preservación del medio ambiente, defensa de la ecología, tratamiento de aguas y actividades afines;



Que, el artículo 17, numeral 17.2 denominado "Gestión de Pagos" del Decreto Legislativo N° 1441 del Sistema Nacional de Tesorería, señala que el devengado reconoce una obligación de pago, previa acreditación de la existencia del derecho del acreedor, sobre la base del compromiso previamente formalizado y registrado; se formaliza cuando se otorga la conformidad por parte del área correspondiente y se registra en el SIAF-RP, luego de haberse verificado el cumplimiento de alguna de las siguientes condiciones, entre las que se encuentra, la efectiva prestación de los servicios contratados, cumplimiento de los términos contractuales o legales, cuando se trate de gastos sin contraprestación inmediata o directa;



Que, el reconocimiento de las deudas se encuentra regulado en el Reglamento del Procedimiento Administrativo para el Reconocimiento y Abono de Créditos Internos y Devengados a cargo del Estado, aprobado por Decreto Supremo N° 017-84-PCM (en adelante, el Reglamento), el cual dispone la tramitación de las acciones y reclamaciones de cobranza de créditos internos a cargo del Estado, por concepto de adquisiciones de bienes, servicios, y otros créditos similares correspondientes a ejercicios presupuestales fenecidos;



Que, el artículo 3 del Reglamento, establece que se entiende por créditos las obligaciones que, no habiendo sido afectadas presupuestariamente, han sido contraídas en un ejercicio fiscal anterior dentro de los montos de gastos autorizados en los Calendarios de Compromisos de ese mismo ejercicio;

Que, la Directiva N° 005-2019 ESLIMP CALLAO S.A. establece los lineamientos para el reconocimiento de Deuda de Eslimp Callao S.A., la misma que fue aprobada mediante resolución de Gerencia General N° 003-2020-ESLIMP/GG de fecha 24 de enero del 2020;



EMPRESA DE SERVICIO DE LIMPIEZA MUNICIPAL PÚBLICA DEL CALLAO

Que, mediante Informe N° 1834-2020-ESLIMP/GAF/ORH de fecha 27 de noviembre del 2020, la Oficina de Recursos Humanos solicita a la Gerencia de Administración y Finanzas autorización para dar inicio al trámite de Reconocimiento de Deuda en concordancia con la Directiva N° 005-2019-ESLIMP CALLAO S.A. "Directiva de Reconocimiento de Deuda de ESLIMP CALLAO S.A." y los instructivos de gestión;

Que, mediante Memorando N° 3601-2020-ESLIMP/GAF de fecha 01 de noviembre del 2020, la Gerencia de Administración y Finanzas remite los actuados a la Oficina de Recursos Humanos, autorizando el inicio del trámite de reconocimiento de deuda en concordancia con la Directiva N° 005-2019-ESLIMP CALLAO S.A. "Directiva Administrativa para el Reconocimiento de deuda de ESLIMP CALLAO S.A." y los instructivos de gestión, a fin de dar cumplimiento a los pagos pendientes a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, correspondiente al pago por concepto de Beneficios Sociales desde el 01/11/2018 hasta 09/10/2019, debiendo la oficina emitir el informe técnico correspondiente;

Que, mediante Informe Técnico N° 036-2021-ESLIMP-GAF/ORH de fecha 30 de abril del 2021, la Oficina de Recursos Humanos remite los actuados a la Gerencia de Administración y Finanzas, señalando que en cumplimiento a lo normado por ley y que constituye obligación y responsabilidad funcional, se efectúen con carácter prioritario el pago por concepto de Liquidación de Beneficios Sociales, a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, recomendando continuar con el trámite administrativo correspondiente en concordancia con la Directiva N° 005-2019-ESLIMP CALLAO, a fin de que se proceda con el reconocimiento de deuda a favor del ex trabajador precitado, por el importe de S/ 908.63 por Concepto de Compensación por Tiempo de Servicios (CTS), el importe de S/ 740.36 por concepto de Vacaciones Truncas, el importe de S/ 100.67 por Concepto de retención de AFP, el importe de S/ 175.06 por concepto de Gratificaciones Truncas, el importe de S/ 15.76 por concepto de Bonificación Extraordinaria y el importe de S/ 75.69 por concepto de ESSALUD, por lo cual se deberá solicitar la Certificación de Crédito Presupuestal por el importe total de S/ 2,016.17 (Dos mil Dieciséis con 17/100 Soles);

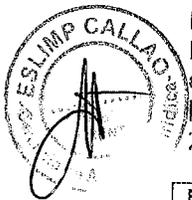
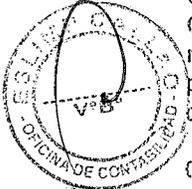
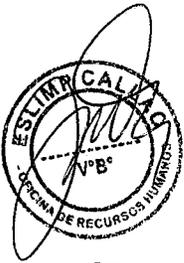
Que, mediante Memorando N° 1738-2021-ESLIMP/GAF de fecha 04 de mayo del 2021, la Gerencia de Administración y Finanzas remite los actuados a la Oficina de Contabilidad solicitando emitir un informe técnico respecto al reconocimiento de deuda a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, por concepto de Beneficios Sociales en concordancia con la Directiva N° 005-2019-ESLIMP CALLAO S.A. "Directiva Administrativa para el reconocimiento de Deuda de ESLIMP Callao S.A." y los instructivos de gestión;

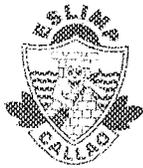
Que mediante Informe Técnico N° 025-2021-ESLIMP/CONTAB de fecha 07 de mayo del 2021 la Oficina de Contabilidad, remite los actuados a la Gerencia de Administración y Finanzas indicando que resulta pertinente reconocer y cancelar la deuda pendiente de pago, a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, por el importe total de S/2,016.17 (Dos mil Dieciséis con 17/100 Soles) recomendando solicitar la Certificación de Crédito Presupuestal por el importe precitado a fin de dar cumplimiento al pago;

Que, mediante Memorando N° 1884-2021-ESLIMP/GAF de fecha 11 de mayo del 2021, la Gerencia de Administración y Finanzas, remite los actuados a la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización solicitando cumpla con emitir un informe técnico debiendo indicar sobre la disponibilidad presupuestal en el ejercicio en que se generó el compromiso y otorgar la Certificación de Crédito presupuestal en el presente año fiscal, a fin de dar cumplimiento al reconocimiento de deuda a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, por concepto de Pago de Beneficios Sociales por el importe total de S/2,016.17 (Dos mil Dieciséis con 17/100 Soles);

Que, mediante Informe N° 105-2021-ESLIMP/GPPM la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización, remite los actuados a la Gerencia de Administración y Finanzas, señalando que se cuenta con Disponibilidad presupuestaria de Libre afectación para poder realizar la Certificación de Crédito Presupuestaria en atención al Decreto Legislativo N° 1440- D. Leg. Del Sistema Nacional de Presupuesto, procediendo a emitir la Certificación de Crédito Presupuestario N° 01875 para el presente año fiscal 2021, por el importe total de S/ 2, 016.17, precisando que la afectación presupuestaria se realizará de acuerdo al siguiente detalle:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	2	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
RUBRO	09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
PROGRAMA		ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS
PROD/PROY		SIN PRODUCTO
ACTIVIDAD		GESTIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS
FUNCIÓN		AMBIENTE
DIVISION FUNC.		GESTION INTEGRAL DE LA CALIDAD AMBIENTAL

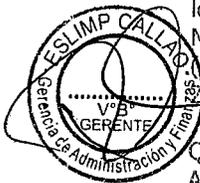




EMPRESA DE SERVICIO DE LIMPIEZA MUNICIPAL PÚBLICA DEL CALLAO

GRUPO FUNC.	GESTIÓN DE LOS RESIDUOS SÓLIDOS
META SIAF	EFFECTUAR LA LIMPIEZA PÚBLICA
CENTRO DE COSTO	UNIDAD DE LIMPIEZA PÚBLICA
CLASIFICADOR DE GASTO	2.1.1 9.1 1 GRATIFICACIONES S/ 175.06 2.1.1 9.2.1 CTS S/ 908.63 2.1.1 9.3 3 VACACIONES TRUNCAS S/ 841.03 2.1.3 1.1 5 CONTRIBUCIONES A ESSALUD S/ 75.69 2.1.1 9.3 99 OTRAS OCASIONALES S/ 15.76

Que, mediante Memorando N° 1951-2021-ESLIMP/GAF de fecha 13 de mayo del 2021, la Gerencia de Administración y Finanzas, remite los actuados a la Gerencia de Asesoría Jurídica solicitando emitir un informe legal en concordancia con lo establecido en la Directiva N° 005-2019 ESLIMP CALLAO "Directiva Administrativa para el Reconocimiento de Deuda de Eslimp Callao S.A." y los instructivos de gestión, a fin de continuar con los trámites correspondientes para efectuar el Reconocimiento de Deuda a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, por concepto de Liquidación de Beneficios Sociales por el importe total de S/2,016.17 (Dos mil Dieciséis con 17/100 Soles) el mismo que cuenta con la Certificación de Crédito Presupuestal N° 2021-01875;



Que, mediante Informe Legal N° 107-2021-ESLIMP/GAJ de fecha 17 de mayo del 2021, la Gerencia de Asesoría Jurídica remite los actuados a la Gerencia de Administración y Finanzas, señalando que resulta Viable la propuesta de reconocimiento de crédito devengado a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, al cumplirse con la normativa aplicable al caso y contarse con la Certificación de Crédito Presupuestal N° 2021-01875 a fin de hacer efectivo el pago respectivo, asimismo recomienda continuar con los trámites correspondientes para la Aprobación del Reconocimiento de Deuda precitado;



Que, estando a lo dispuesto por el artículo 8° y 13° de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15 y sus modificatorias, la cual establece que el devengado se sustenta entre otros con la Resolución Judicial consentida o ejecutoriada y que la autorización del devengado es competencia del Director General de Administración o de quien haga sus veces, respectivamente;

Que, estando a lo dispuesto en el artículo 17 numeral 17.3 del Decreto Legislativo N° 1441 del Sistema Nacional de Tesorería, señala que la autorización para el reconocimiento del Devengado es competencia del Director General de Administración o Gerente de Finanzas, o quien haga sus veces o funcionario a quien se delega esta facultad de manera expresa;

Que, estando a lo dispuesto por el artículo 8 del Decreto Supremo N° 017-84-PCM señala que la expedición de la resolución respecto al Procedimiento Administrativo para el reconocimiento y abono de créditos internos y devengados a cargo del Estado será expedido en primera instancia por el Director General de Administración, o por el funcionario homólogo;

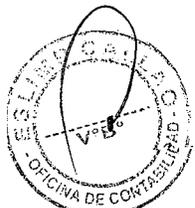
Con el visto de la Oficina de Recursos Humanos, Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Modernización, Gerencia de Asesoría Jurídica, la oficina de Contabilidad y con las facultades delegadas a través de Reglamento de Organización y Funciones (ROF) Artículo 42 inciso 6 el cual establece que son facultades del Gerente de Administración y Finanzas emitir y aprobar los reconocimiento de deuda a través de la emisión de Acto administrativo;

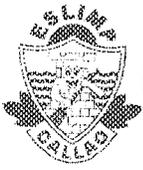
SE RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO.- RECONOCER el adeudo proveniente de ejercicios anteriores por concepto de pago de Beneficios Sociales a favor de la ex trabajadora Gonzaga Mamani Ruth Guisela, por el importe de S/ 908.63 por Concepto de Compensación por Tiempo de Servicios (CTS), el importe de S/ 740.36 por concepto de Vacaciones Truncas, el importe de S/ 100.67 por Concepto de retención de AFP, el importe de S/ 175.06 por concepto de Gratificaciones Truncas, el importe de S/ 15.76 por concepto de Bonificación Extraordinaria y el importe de S/ 75.69 por concepto de ESSALUD.

ARTÍCULO SEGUNDO.- ENCARGAR a las Jefaturas de Contabilidad y Tesorería, el trámite de pago.

ARTÍCULO TERCERO.- REMITIR el expediente a la Secretaría Técnica para el Deslinde de responsabilidad Correspondiente.

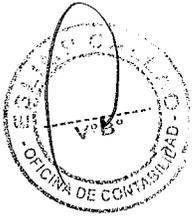




EMPRESA DE SERVICIO DE LIMPIEZA MUNICIPAL PÚBLICA DEL CALLAO

ARTICULO CUARTO.- DISPONER, que el encargado del Portal de Transparencia de ESLIMP CALLAO S.A, publique la presente Resolución en el portal de la Empresa.

REGISTRESE, COMUNIQUESE Y CUMPLASE



EMPRESA DE SERVICIOS DE LIMPIEZA
MUNICIPAL PÚBLICA DEL CALLAO
Roberto Torrejón Torre
Gerente de Administración Y Finanzas