

RESOLUCION N° -2024-INVERMET-OGAF

Lima, 01 de febrero de 2024

VISTOS:

El Memorando N°0000167-2024-INVERMET-GP (30ENR2024) y el Informe N° 00000139-2024-INVERMET-GP-SEO (30ENR2024); Informe N° 0000014-20234-GP-SEO-RMM (29ENR2024) Proveído N°0000766-2024-INVERMET-OGAF (31.01.2024), y Proveído N° 243-2024-INVERMET-OGAF-OCÓN y demás antecedentes, y;

CONSIDERANDO:

Que, el artículo 40 de la Directiva de Tesorería, aprobada mediante Resolución Directoral N° 002-2007-EF-77.15, modificado por la Resolución Directoral N° 004-2009-EF/77.15, establece que "Puede utilizarse, excepcionalmente, la modalidad de "Encargo" a personal expresamente designado para la ejecución del gasto que haya necesidad de realizar, atendiendo a la naturaleza de determinadas funciones, al adecuado cumplimiento de los objetivos institucionales, a las condiciones y características de ciertas tareas y trabajos o a restricciones justificadas en cuanto a la oferta local de determinados bienes y servicios. En este último caso, con previo informe del órgano de abastecimiento u oficina que haga sus veces.", además que, "el uso de esta modalidad debe regularse mediante Resolución del Director General de Administración o de quien haga sus veces, estableciéndose que, para cada caso, se realice la descripción del objeto del "Encargo", los conceptos del gasto, sus montos máximos, las condiciones a que deben sujetarse las adquisiciones y contrataciones a ser realizadas y el tiempo que tomará el desarrollo de las mismas, señalando el plazo para la rendición de cuentas debidamente documentada, la que no debe exceder los tres (3) días hábiles después de concluida la actividad materia del encargo, salvo cuando se trate de actividades desarrolladas en el exterior del país en cuyo caso puede ser de hasta quince (15) días calendario";

Que, mediante el Informe N° 000014-2024-INVERMET-GP-SEO-RMM (29 ENR 2024); el especialista RICHTER ANTONIO MENDOZA MARCELINO, especialista en ingeniería de transporte para la Gerencia de Proyectos, Informa a la Subgerencia de Ejecución de Obras, que Habiéndose emitido y notificado la Resolución total de Contrato N° 062-2023- INVERMET-OGAF mediante la CARTA N°0027-2024- INVERMET-GP de fecha 16/01/2024, y siendo necesario contar con la presencia de un notario, para la constatación física de la obra e inventario respectivo; se solicita recursos económicos para el pago de los servicios de verificación de la de Constatación Física e Inventario de Bienes en Obra, que al término de ello, pasará a custodia de INVERMET.

Mediante Informe N° 000139-2024-INVERMET-GP-SEO, en el cual solicita a la OGAF iniciar el trámite de gasto bajo modalidad por encargo contrato de obra N°062-2023-INVERMET-OGAF, de la obra: "REPARACIÓN DE LOSA DEPORTIVA; RENOVACIÓN DE CERCO PERIMÉTRICO; ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO DEPORTIVO RECREATIVO; EN EL PARQUE CAHUIDE DEL AA.HH. 1ERO DE OCTUBRE DE LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA DE LIMA, DEPARTAMENTO DE LIMA" con CUI 2525630, conforme a las causas indicadas en el citado INFORME N°000014-2024-INVERMET-GP-SEO-RMM.

Que, mediante Memorando N°000167-2024-INVERMET-GP (30DIC.2024) de la Gerencia de Proyectos, se solicita realizar la gestión y aprobación del GASTO BAJO MODALIDAD POR ENCARGO para el pago con monto aproximado de S/3,068.00 (Tres mil

sesenta y ocho con 00/100 soles), en cumplimiento a la Directiva N.º 001- 2007-EF/77.15 aprobada mediante Resolución Directoral N.º 002-2007- EF/77.15.

Que, mediante el Proveído N°000629-2024-INVERMET-GP (31 ENR 2024), la Gerencia de Proyecto, precisa la meta 2, Especifica de gasto 2.3.2.6.1.2 Fuente de financiamiento: 5 Recursos determinados Rubro 8 Impuestos Municipales, a efectos que en dicha especifica se gestione el basto bajo la modalidad por encargo.

Que, conforme al Proveído N°000243-2023-INVERMET-OGAF-OCON (31.01.20214), la Oficina de Contabilidad, detalla que tras la revisión de los actuados considerados en la presente Resolución, expresa su conformidad para su emisión;

SE RESUELVE:

Artículo 1.- APROBAR

Aprobar la asignación de recursos mediante la modalidad de "Encargo Interno" por el monto total de S/3,068.00 (Tres mil sesenta y ocho con 00/100 soles) para el pago de los servicios de verificación de la de Constatación Física e Inventario de Bienes en Obra de la referencia "REPARACIÓN DE LOSA DEPORTIVA; RENOVACIÓN DE CERCO PERIMÉTRICO; ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO DEPORTIVO RECREATIVO; EN EL PARQUE CAHUIDE DEL AA.HH. 1ERO DE OCTUBRE DE LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA DE LIMA, DEPARTAMENTO DE LIMA" Asimismo, se indica que la fuente de financiamiento, la cual es la siguiente Meta 2 Fuente de Financiamiento 5 Recursos determinados Clasificador 2.3.2.6.1.2 Rubro 8.

Artículo 2.- DISPONER

Disponer que el monto del Encargo Interno aprobado en el artículo precedente será ejecutado por el responsable designado, con el siguiente detalle:

Nombres y Apellidos	RICHTER ANTONIO MENDOZA MARCELINO
DNI	09898531
Cargo	ESPECILISTA EN MATERIA DE INGENIERIA DE TRANSPORTE.
Objeto del Encargo	"REPARACIÓN DE LOSA DEPORTIVA; RENOVACIÓN DE CERCO PERIMÉTRICO; ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO DEPORTIVO RECREATIVO; EN EL PARQUE CAHUIDE DEL AA.HH. 1ERO DE OCTUBRE DE LA LOCALIDAD DE LIMA, DISTRITO DE LIMA, PROVINCIA DE LIMA, DEPARTAMENTO DE LIMA"

Artículo 3.- PRECISAR

Precisar que todo gasto debe ser sustentado de conformidad con lo señalado en la Resolución de Superintendencia de Administración Tributaria N.º 007-99/SUNAT– Reglamento de Comprobantes de Pago -y sus modificatorias- tales como Facturas, Boletas de Venta y otros como la Declaración Jurada en aplicación al artículo 71º de la Directiva de Tesorería N.º 001-2007-EF/77.15. Adicionalmente los documentos referidos en el presente numeral deben contar con los siguientes requisitos:

- Debe ser emitido a nombre del Fondo Metropolitano de Inversiones, RUC N° 20164503080.

- Ser original y estar debidamente llenados en forma clara y legible con la información necesaria, que permita comprobar la razonabilidad del gasto.
- Consignar en el reverso del comprobante de pago la firma y sello del responsable de la adquisición del bien, servicio u otro, en señal de conformidad.

El comprobante de pago, debe contar con el sello de "Pagado" y el nombre de la dependencia que ejecutó el gasto.

Artículo 4.- ENCARGAR

Encargar al responsable que tiene a cargo la ejecución del Encargo Interno, cotejar que los comprobantes de pago cumplan con las especificaciones prescritas, asimismo verificar cuando corresponda, que los proveedores se encuentren inscritos en el Registro Único de Contribuyentes – RUC, presentando su condición de ACTIVO ante la SUNAT; en tal sentido, consultará la autenticidad de los datos consignados en los comprobantes de pago, en la página Web www.sunat.gob.pe, para lo cual utilizará los medios idóneos a su alcance, siendo responsable si por efecto de acciones de control se detecten a proveedores que no se encuentren autorizados a emitir los citados Comprobantes de Pago.

Artículo 5.- PRECISAR

Precisar que una vez culminadas las actividades objeto del Encargo autorizado por la presente Resolución deberá presentarse la rendición de cuentas debidamente documentada en un plazo no mayor de 03 días hábiles.

Artículo 6.- DISPONER

Disponer que el saldo no ejecutado, así como la recuperación de pagos indebidos y/o devoluciones deberán ser revertidos al Fondo Metropolitano de Inversiones.

Artículo 7.- NOTIFICAR

Remitir la presente Resolución a las Unidades Funcionales de Contabilidad y Tesorería, para las acciones correspondientes.

Artículo 8.- PUBLICACIÓN

Disponer la publicación de la Resolución en el Portal Institucional del INVERMET.

Regístrese y comuníquese.

YAKELIN PARRA HORNA
JEFE DE LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS