



CERTIFICO QUE EL PRESENTE DOCUMENTO ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL DEL GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

JOHN CARLOS GONZALES ROSAS  
FEDATARIO ALTERNO  
GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

Reg. N° 592 Fecha: 26 DIC: 2018

GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

# RESOLUCIÓN GERENCIAL N° 271 - 2018-GRC/GA

Callao, 26 DIC. 2018

## VISTOS:

La Carta Notarial N° 206817, ingresada con Hoja de Ruta N° SGR-028527, de fecha 16 de diciembre de 2016 y la Carta S/N, ingresada con Hoja de Ruta N° SGR-016917, de fecha 24 de julio de 2018, presentadas por el Gerente General de la Empresa **MANTINI S.R.L.**; el Memorandum N° 096-2018-GRC/GA/OL, de fecha 30 de enero de 2018, emitido por la Oficina de Logística; el Memorando N° 084-2018-GRC/GA-TESO, de fecha 31 de enero de 2018, emitido por la Oficina de Tesorería; el Informe N° 627-2016-GRC/GA, de fecha 22 de junio de 2016, emitido por la Gerencia de Administración; el Memorandum N° 646-2016-GRC/GGR, de fecha 22 de noviembre de 2016, emitido por la Gerencia General Regional; el Memorando N° 389-2016-GRC/GA/OL, de fecha 16 de junio de 2016, emitido por la Oficina de Logística; el Memorandum N° 1401-2016-GRC-GGR/OTDyA, de fecha 14 de julio de 2016, emitido por la Oficina de Tramite Documentario y Archivo; el Informe N° 855-2016-GRC/GA/OL, de fecha 21 de junio de 2016, emitido por la Oficina de Logística; el Informe N° 10-2016-GRC-GRRNGMA/ACE, de fecha 27 de junio de 2016, emitido por el profesional de la Gerencia Regional de Recursos Naturales y Gestión del Medio Ambiente; el Informe N° 152-2017-GRC/GA/OL, de fecha 03 de febrero de 2017, emitido por la Oficina de Logística; el Memorando N° 1025-2018-GRC/GA, de fecha 22 de octubre de 2018, emitido por la Gerencia de Administración; el Memorandum N° 1132-2018-GRC/GAJ, de fecha 25 de octubre de 2018, emitido por la Gerencia de Asesoría Jurídica; el Informe N° 1912-2018-GRC/GRPPAT-OPT, de fecha 16 de noviembre de 2018, emitido por la Oficina de Presupuesto y Tributación; el Memorandum N° 2258-2018-GRC/GRPPAT, de fecha 19 de noviembre de 2018, emitido por la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial; y,

## CONSIDERANDO:

Que, mediante la Carta Notarial N° 206817, ingresada con Hoja de Ruta N° SGR-028527, de fecha 16 de diciembre de 2016 y la Carta S/N, ingresada con Hoja de Ruta N° SGR-016917, de fecha 24 de julio de 2018, presentadas por el Gerente General de la Empresa **MANTINI S.R.L.**, solicita se realice el pago de las Facturas N° 001-0023903, 001-0024218 y 001-0024315 correspondiente a las Órdenes de Compra N° 2015-000382, 2015-000788 y 2015-000332 respectivamente, por la suma total de S/ 3,020.56 (Tres Mil Veinte con 56/100 Soles);

Que, mediante Memorando N° 084-2018-GRC/GA-TESO, de fecha 31 de enero de 2018, la Oficina de Tesorería, en atención al Memorandum N° 096-2018-GRC/GA/OL, de la Oficina de Logística, señala que las Órdenes de Compra N° 2015-000382, 2015-000788 y 2015-000332, a nombre de la Empresa **MANTINI S.R.L.**; no registra pago alguno durante los ejercicios 2015, 2016, 2017 y 2018 como consta en el registro de Comprobantes de Pago de dichos años;

Que, a través del Memorandum N° 646-2016-GRC/GGR, de fecha 22 de noviembre de 2016, la Gerencia General Regional, en atención al Informe N° 627-2016-GRC/GA, de la Gerencia de Administración, emite el Informe para el Reconocimiento de Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINI S.R.L.**, correspondiente a la Orden de Compra N° 2015-000382, por el importe de S/ 1,103.61 (Un Mil Ciento Tres con 61/100 Soles);





*[Signature]*  
JOHN CARLOS GONZALES ROSAS  
FEDATARIO ALTERNO  
GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
Reg. N° 3412 Fecha 26 DIC. 2018

Que, a través del Memorándum N° 1401-2016-GRC-GGR/OTDyA, de fecha 14 de julio de 2016, la Oficina de Tramite Documentario y Archivo, en atención al Memorando N° 389-2016-GRC/GA/OL, de la Oficina de Logística, remite el Informe N° 966-2016-GRC/GGR-OTDyA-AC, para el Reconocimiento de Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, correspondiente a la Orden de Compra N° 2015-000788, por el importe de S/ 360.00 (Trescientos Sesenta con 00/100 Soles);

Que, a través del Informe N° 10-2016-GRC-GRRNGMA/ACE, de fecha 27 de junio de 2016, el profesional de la Gerencia Regional de Recursos Naturales y Gestión del Medio Ambiente, en atención al Informe N° 855-2016-GRC/GA/OL, de la Oficina de Logística, emite el Informe para el Reconocimiento de Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, correspondiente a la Orden de Compra N° 2015-000332, por el importe de S/ 1,556.95 (Un Mil Quinientos Cincuenta y Seis con 95/100 Soles);

Que, mediante Informe N° 152-2017-GRC/GA/OL, de fecha 03 de febrero de 2017, la Oficina de Logística emite el Informe Técnico correspondiente, señalando que el expediente cuenta con todos los documentos pertinentes para el Reconocimiento de Crédito Devengado, de acuerdo a la Directiva General N° 001-2014-GRC-GGR-GA/CONTA "Reconocimiento y Abono de Créditos Internos y Devengados en el Gobierno Regional del Callao", solicitando a la Gerencia de Administración derivar los actuados a la Gerencia de Asesoría Jurídica, a fin que se sirva emitir opinión legal determinando si desde el punto de vista jurídico, existen las condiciones legales necesarias para proceder al Reconocimiento de Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, por el importe total de S/ 3,020.56 (Tres Mil Veinte con 56/100 Soles);

Que, mediante Memorándum N° 1132-2018-GRC/GAJ, de fecha 25 de octubre de 2018, la Gerencia de Asesoría Jurídica, en atención al Memorando N° 1025-2018-GRC/GA, de la Gerencia de Administración, remite el Informe N° 006-2018-GRC/GAJ-JFCHO, donde Opina, procedente el Reconocimiento del Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, por el monto de S/ 3,020.56 (Tres Mil Veinte con 56/100 Soles), de conformidad a lo establecido en la Directiva General N° 001-2014-GRC-GGR-GA/CONTA "Reconocimiento y Abono de Créditos Internos y Devengados en el Gobierno Regional del Callao", debiendo la Gerencia de Administración actuar de acuerdo a sus atribuciones para tal fin;

Que, mediante proveído S/N, de fecha 25 de octubre de 2018, consignado en el Memorándum N° 1132-2018-GRC/GAJ, la Gerencia de Administración, deriva los actuados a la Gerencia de Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, para el otorgamiento de la Certificación de Crédito Presupuestario;

Que, mediante Memorándum N° 2258-2018-GRC/GRPPAT, de fecha 19 de noviembre de 2018, la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, remite a la Gerencia de Administración, el Informe N° 1912-2018-GRC/GRPPAT-OPT, de fecha 16 de noviembre de 2018, de la Oficina de Presupuesto y Tributación que otorga la Certificación de Crédito Presupuestario por el importe de S/ 3,021.00 (Tres Mil Veintiuno con 00/100 Soles);

Que, acorde a los documentos de Vistos, se ha evaluado y determinado, que el monto a reconocerse corresponde a la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, respecto a las Órdenes de Compra N° 2015-000382, 2015-000788 y 2015-000332, por la suma total de S/ 3,020.56 (Tres Mil Veinte con 56/100 Soles), verificándose que en el expediente adjunto a la presente Resolución se encuentran





JOHN CARLOS GONZALES ROSAS  
FEDATARIO ALTERNO  
GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO

2018

los documentos sustentatorios señalados en la Directiva General N° 001-2014-GRC-GGR-GA/CONTA, aprobada mediante la Resolución Gerencial General Regional N° 607-Gobierno Regional del Callao-GGR, de fecha 24 de abril de 2014: "Reconocimiento y Abono de Créditos Internos y Devengados en el Gobierno Regional del Callao", tales como los Requerimientos N° 12015001212, 12015004321 y 12015002083; las Facturas N° 001-0023903, 001-0024218 y 001-0024315; los Informes de las áreas pertinentes y las Conformidades de Servicio, emitidos por la Gerencia General Regional, por la Oficina de Tramite Documentario y Archivo, y por la Gerencia Regional de Recursos Naturales y Gestión del Medio Ambiente; por lo tanto, corresponde su aprobación mediante el presente acto resolutivo, y abono respectivo con cargo al presupuesto del Ejercicio Fiscal 2018;

Que, de conformidad a los documentos de Vistos y de acuerdo a lo establecido en el Artículo IX del Título Preliminar del TUO de la Ley N° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, en cuanto al Principio de Anualidad, el cual indica que, "El Presupuesto del Sector Público tiene vigencia anual y coincide con el año calendario. Durante dicho periodo se afectan los ingresos percibidos dentro del año fiscal, cualquiera sea la fecha en los que se haya generado, así como los gastos devengados que se hayan producido con cargo a los respectivos créditos presupuestarios durante el año fiscal.", corresponde afectarse el Reconocimiento de Crédito Devengado al presente Ejercicio Fiscal 2018, mediante la asignación del Crédito Presupuestario que ha otorgado la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial en el clasificador programático correspondiente;

Que, el numeral 35.1 del Artículo 35° de la Norma acotada, a la letra señala: "El devengado es el acto mediante el cual se reconoce una obligación de pago, derivada de un gasto aprobado y comprometido, que se produce previa acreditación documental ante el órgano competente de la realización de la prestación o el derecho del acreedor. El reconocimiento de la obligación debe afectarse al Presupuesto Institucional, en forma definitiva, con cargo a la correspondiente cadena de gasto". Del mismo modo, el numeral 37.1 del Artículo 37° de la misma Ley, establece que "los gastos comprendidos y no devengados al 31 de diciembre de cada año fiscal pueden afectarse al Presupuesto Institucional del periodo inmediato siguiente, previa anulación del registro presupuestario efectuado a la citada fecha. En tal caso, se imputan dichos compromisos a los créditos presupuestarios aprobados para el nuevo año fiscal";

Que, de acuerdo a lo establecido en los Artículos 6°, 7° y 8° del Reglamento del Procedimiento Administrativo para el Reconocimiento y Abono de Créditos Internos Devengados a cargo del Estado, aprobado por Decreto Supremo N° 017-84-PCM; los Artículos 8°, 9° y 13° de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, aprobada mediante Resolución Directoral N° 002-2007-EF/77.15 de fecha 24 de enero de 2007; y en atención a la Directiva N° 001-2014-GRC-GGR-GA/CONTA, aprobada mediante la Resolución Gerencial General Regional N° 607-Gobierno Regional del Callao-GGR, de fecha 24 de abril de 2014; y en virtud al Principio de Veracidad; corresponde expedirse el presente acto administrativo;

Que, en virtud a las facultades otorgadas a través del Artículo 53°, Numeral 8, del nuevo Texto Único Ordenado del Reglamento de Organización y Funciones –ROF, del Gobierno Regional del Callao, aprobado por Ordenanza Regional N° 000001 de fecha 26 de enero de 2018, y conforme al numeral 15 del Artículo Tercero de la Resolución Ejecutiva Regional N° 000322 del 14 de agosto de 2018; y contando con el visado de la Gerencia General Regional, de la Oficina de Tramite Documentario y Archivo, de la Gerencia Regional de Recursos Naturales y Gestión del Medio Ambiente, de la Oficina de Logística, de la Oficina de Tesorería y de la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial;



JOHN CARLOS GONZALES ROSAS  
FEDATARIO ALTERNO  
GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO



**SE RESUELVE:**

**ARTÍCULO PRIMERO.- RECONOCER**, el Crédito Devengado a favor de la Empresa **MANTINNI S.R.L.**, por la suma total de S/ 3,020.56 (Tres Mil Veinte con 56/100 Soles), correspondiente a las Facturas N° 001-0023903, 001-0024218 y 001-0024315, relacionadas a las Órdenes de Compra N° 2015-000382, 2015-000788 y 2015-000332 respectivamente; conforme a la parte considerativa de la presente Resolución Gerencial.

**ARTÍCULO SEGUNDO.- PRECISAR**, que el Crédito Devengado reconocido en el Artículo Primero, deberá cancelarse con cargo al presupuesto del Ejercicio Fiscal 2018.

**ARTÍCULO TERCERO.- PRECISAR**, que de acuerdo al Informe N° 1912-2018-GRC/GRPPAT-OPT, de fecha 16 de noviembre de 2018, el Jefe de la Oficina de Presupuesto y Tributación otorga la Certificación de Crédito Presupuestario, de acuerdo a la siguiente Estructura Programática:

**GERENCIA REGIONAL DE RECURSOS NATURALES Y GESTION DEL MEDIO AMBIENTE**

CLASIFICADOR PROGRAMÁTICO								SECUENCIA FUNCIONAL
APNOP	PROD/PRO	ACTIV.	FUN	DFUN	GFUN	META	FINALIDAD	
9002	3.999999	5000002	03	006	0007	00001	0000017	0005

FONDO	CIS	RUBRO	TT	G	SG1	SG2	E1	E2	IMPORTE
NORMAL	0005	00	2	3	1	5	1	2	1,557
<b>TOTAL</b>									1,557

**OFICINA DE TRAMITE DOCUMENTARIO Y ARCHIVO**

CLASIFICADOR PROGRAMÁTICO								SECUENCIA FUNCIONAL
APNOP	PROD/PRO	ACTIV.	FUN	DFUN	GFUN	META	FINALIDAD	
9002	3.999999	5000002	03	006	0007	00001	0000017	0028

FONDO	CIS	RUBRO	TT	G	SG1	SG2	E1	E2	IMPORTE
NORMAL	0033	00	2	3	1	5	1	1	360
<b>TOTAL</b>									360

**GERENCIA GENERAL REGIONAL**

CLASIFICADOR PROGRAMÁTICO								SECUENCIA FUNCIONAL
APNOP	PROD/PRO	ACTIV.	FUN	DFUN	GFUN	META	FINALIDAD	
9002	3.999999	5000002	03	006	0007	00001	0000017	0028





Reg. N° ..... Fecha: 26-DIC-2018  
 GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
 FEDATARIO ALTERNO  
 JOHN CARLOS GONZALES ROSAS  
 REGIONAL DEL CALLAO

FONDO	CIS	RUBRO	TT	G	SG1	SG2	E1	E2	IMPORTE
NORMAL	0034	00	2	3	1	5	1	1	1,104
<b>TOTAL</b>									1,104



**ARTÍCULO CUARTO.- ENCARGAR**, a la Oficina de Logística, Oficina de Contabilidad, Oficina de Tesorería y a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, el cumplimiento de la presente Resolución.

**ARTÍCULO QUINTO.- DISPONER**, que la Oficina de Tramite Documentario y Archivo del Gobierno Regional del Callao, cumpla con notificar la presente Resolución a la Empresa **MANTINI S.R.L.** y a las unidades orgánicas que correspondan.



**REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE**



GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN

.....  
**CPC ANDRÉS VILLARREYES DAVILA**  
 GERENTE



