

"Año de la consolidación del Mar de Grau"

Resolución Directoral N°0005-2016-INIA-OA

Lima, **03 FEB. 2016**

VISTOS:

El Informe Técnico N°04-2016-INIA-OA-UA, de fecha 15 de enero 2016 y el Informe Legal N° 003-2016-INIA-OA, emitido con fecha 03 de febrero del 2016; y,

CONSIDERANDO:

Que, mediante Informe Técnico N° 04-2016-INIA-OA-UA, de fecha 15 de enero del 2016, la Unidad de Abastecimiento de la Oficina de Administración, informa a este despacho, la existencia de una deuda pendiente de pago a favor de la Empresa NEYKAR EIRL., correspondiente al suministro de combustible en la EEA. Perla del VRAEM, los meses de octubre y noviembre del 2015, derivado del contrato N° 009-2015-INIA, por un importe total S/ 21,301.00 soles (Veintiun mil trescientos uno con 00/100 soles), y sustentada en las respectivas ordenes de crédito, guías de remisión, facturas y la conformidad de servicio. Asimismo informa que no se realizó el trámite de pago en su oportunidad por cuanto dicho contrato se financió en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados y al momento de realizar el mismo, no se contaba con saldos financieros en la Cuenta Única del Tesoro – CUT RDR;

Que, mediante Oficio N° 090-2016-INIA-OPP-UPRE de fecha 27 de enero del 2016, la Oficina de Planeamiento y Presupuesto manifiesta que se cuenta con crédito presupuestario disponible en la Genérica de Gasto 2.3, de bienes y servicios, por lo que otorga la disponibilidad presupuestal por el monto de S/ 21,301.00 soles (Veintiun mil trescientos uno con 00/100 soles) con cargo a la Fuente de Financiamiento Recursos Ordinarios correspondientes al presupuesto del año fiscal 2016

Que, mediante Informe Legal N° 003-2016-INIA/OA de fecha 03 de febrero del 2016, la Asesoría Legal de la Oficina de Administración, concluye que se encuentra documentado que la Empresa NEYKAR EIRL., suministró a la EEA. Perla del VRAEM combustible en cumplimiento del contrato N° 09-2015-INIA, que se cuenta con la disponibilidad presupuestal para atender el reconocimiento, por lo que recomienda que se proceda con la emisión del Acto Administrativo correspondiente por el monto de S/ 21,301.00 soles (Veintiun mil trescientos uno con 00/100 soles);

Que, de acuerdo a lo establecido en el artículo 3° del Reglamento del Procedimiento Administrativo para el Reconocimiento y Abono de Créditos Internos y Devengados a Cargo del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo N° 017-84-PCM, se entiende por Crédito las obligaciones que, no habiendo sido afectadas presupuestariamente, han sido contraídas en un ejercicio fiscal anterior dentro de los montos autorizados en los Calendarios de Compromisos de ese mismo ejercicio;

Que el artículo 7° del mismo cuerpo legal, dispone 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"...

Que, tal como se aprecia en los documentos adjuntos a los informes del visto, las obligaciones fueron contraídas, dentro de los gastos autorizados en los calendarios de compromisos aprobados durante el ejercicio 2015, asimismo se cuenta con las conformidades y la respectiva certificación presupuestal aprobada por la Oficina de Planeamiento y Presupuesto, resultando pertinente efectuar el pago de las referidas obligaciones;

Por las consideraciones expuestas y en uso de las atribuciones conferidas mediante Resolución Jefatural N° 283-2015-INIA fecha 26 de noviembre del 2015 y; contando con el Visto Bueno de la Unidad de Abastecimiento de la Oficina de Administración;

SE RESUELVE:

ARTICULO 1º.- RECONOCER EL CREDITO INTERNO a favor de la Empresa NEYKAR EIRL., por el importe total S/ 21,301.00 nuevos soles (Veintiun mil trescientos uno con 00/100 soles), por obligaciones pendientes de pago, sustentadas en las facturas N° 001-004156 y 001-004263, derivadas del Contrato N° 09-2015-INIA.

ARTÍCULO 2º.- AUTORIZAR el abono correspondiente a favor del Consorcio detallado en el párrafo precedente, con cargo a la Meta N° 0145 Gestión Administrativa, por la Fuente de Financiamiento Recursos Ordinarios.

ARTÍCULO 3º.- REMITIR, copia de la presente resolución, así como copia de todos sus anexos a la Secretaría Técnica del INIA, a efectos de iniciar el deslinde de responsabilidades a que hubiere lugar.

ARTÍCULO 4º.- ENCARGAR a la Unidad de Abastecimiento, la Unidad de Contabilidad y Unidad de Tesorería el cumplimiento de la presente Resolución

Regístrese, comuníquese y cúmplase



ING. LUIS ENRIQUE CALLE NAVARRO
DIRECTOR GENERAL (e)
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN