

**Instituto Catastral de Lima
Sesión Ordinaria de Consejo Directivo N° 005
04 de marzo de 2021**

En la ciudad de Lima, siendo las 16:00 horas del día 04 de marzo del año 2021, participaron en línea mediante el sistema de videoconferencia, Google Meet, los señores Miembros del Consejo Directivo:

Sra. Raquel Flora Oré Canelo, Presidente Ejecutiva
Sra. Cecilia Mónica Espiche Elías, Vicepresidenta
Sr. Miguel Filadelfo Roa Villavicencio, Director
Sr. Rubén Emilio Parra Williams, Director
Sr. Miguel Ernesto Robles Pérez, Director

Actúa como Secretaria del Consejo, en su condición de Gerente General (e), la Sra. Raquel Flora Oré Canelo.

VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

La presente sesión, se lleva a cabo contando con el quorum reglamentario y se da inicio a la quinta sesión ordinaria del Consejo Directivo, de acuerdo a lo establecido en el artículo 21° del Estatuto del Instituto Catastral de Lima - ICL.

LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

Los señores directores tienen el Acta correspondiente a la Sesión Ordinaria N° 004 de fecha 25 de febrero de 2021, que ha sido notificada a sus correos corporativos. Al no haber observaciones fue aprobado por unanimidad por los señores miembros del Consejo Directivo.

DESPACHO:

No hay despacho.

INFORMES:

No hay informes.

PEDIDOS:

No hay pedidos.

AGENDA:

PRIMER PUNTO DE AGENDA: Aprobación de los Estados Financieros y Presupuestarios del Instituto Catastral de Lima – Periodo 2020.

El C.P.C.C. Wilmer Valdiviezo Valdiviezo, Contador General de la Gerencia de Administración del ICL, con la venia de la Sra. Raquel Flora Oré Canelo, Presidente Ejecutiva del ICL y teniendo como sustento el informe N° 032A-2021-GA-ICL/MML de fecha 04 de marzo de 2021, pone en conocimiento y consideración de los miembros del Consejo Directivo, los estados financieros y presupuestarios al 31 de diciembre de 2020, sosteniendo que, antes de ser presentada ante la

Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas – MEF debe ser aprobado por el Consejo Directivo de la Entidad.



En ese marco, refiere que la gestión financiera y presupuestaria del ICL al 31 de diciembre de 2020, se expresa en el estado de la situación financiera, estado de gestión y estado de ejecución presupuestal, conforme a lo siguiente:

Estado de situación financiera

al 31 de Diciembre de los años 2020 y 2019 (En Soles)									
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO					
ACTIVO CORRIENTE	2020		2019	PASIVO CORRIENTE	2020		2019		
Efectivo y equivalente de efectivo	974,240.41	42.7%	534,769.06	34.3%	Cuentas por pagar a proveedores	8,436.91	0.4%	41,178.75	2.6%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	252,164.45	11.1%	64,325.48	4.1%	Impuestos, Contribuciones y Otros	48,069.47	2.2%	36,172.35	2.3%
Inventarios (Neto)	28,256.53	1.2%	19,233.22	1.2%	Remuneraciones y Beneficios Sociales	201,403.50	8.8%	148,524.07	9.5%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,254,661.39	55.0%	618,327.76	39.6%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	258,911.88	11.4%	225,875.17	14.5%
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, Planas y Equipo (neto)	279,607.38	12.3%	241,679.78	15.5%	Otros Cuentas del Pasivo	266,800.00	11.7%	942,310.28	60.4%
Activos intangibles, (neto)	746,865.64	32.7%	700,091.47	44.9%	Ingresos Diferidos	-	-	44,830.48	2.9%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,026,473.02	45.0%	941,771.25	60.4%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	266,800.00	11.7%	987,140.76	63.3%
TOTAL ACTIVO	2,281,134.41	100.0%	1,560,099.03	100.0%	TOTAL PASIVO	525,711.88	23.0%	1,213,015.93	77.8%
Cuentas de Orden	239,628.60		234,892.50		PATRIMONIO				
					Hacienda Nacional	1,140,610.57	50.0%	1,140,610.57	73.1%
					Resultados Acumulados	614,811.96	27.0%	-793,527.47	-50.9%
					TOTAL PATRIMONIO	1,755,422.53	77.0%	347,083.10	22.2%
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,281,134.41	100.0%	1,560,099.03	100.0%
					Cuentas de Orden	239,628.60		234,892.50	

En relación a este punto, señala que al 31/12/2020 el rubro de activos totales alcanzado fue S/. 2, 281,134.41, y respecto al 31/12/2019 se alcanzó S/. 1, 560,099.03, evidenciándose un incremento respecto al año 2019, refiere que, este incremento obedece fundamentalmente a una variación en lo que corresponde al rubro de efectivo y equivalente de efectivo, ello, debido a las transferencias financieras adicionales que el ICL ha obtenido en el último trimestre del año 2020 y que al 31 de diciembre estuvieron pendientes por ejecutar.

Asimismo, indica que, otro componente que se ha incrementado son las cuentas por cobrar, que al 31/12/2020 alcanzó el importe de S/. 252,164.45 siendo mayor en relación al monto registrado al 31/12/2019 que fue de S/. 64,325.48, sosteniendo que, la variación se debe a que para el cierre contable del periodo 2020 la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, a través de la Directiva N° 003-2020-EF/51.01, en su numeral 7, literal t) estableció que las entidades determinarán la cantidad de horas de trabajo no laboradas por el personal y, que se encuentren sujetas a compensación, las cuales serán contabilizadas como Otras Cuentas por Cobrar al Personal.

Continuando con su presentación refiere que, en el rubro pasivos totales, el monto alcanzado al 31/12/2020 fue S/. 525,711.88 que representa el 23% del total del patrimonio bruto del ICL, respecto al 31/12/2019 señala que alcanzó S/ 1, 213,015.93; por otro lado, con relación al rubro de patrimonio, sostiene que al 31/12/2020 alcanzó el importe de S/. 1, 755,422.53, siendo mayor en comparación a lo registrado al 31/12/2019 que fue S/. 347,083.10. Señalando que, ha mejorado la posición patrimonial con relación a los años anteriores 2018 y 2019.

Estado de Gestión



ESTADO DE GESTION

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2020 y 2019
(En Soles)

	2020		2019	
INGRESOS				
Ingresos No Tributarios	257,298.55	5.7%	706,034.86	17.1%
Donaciones y Transferencias Recibidas	4,230,376.18	93.3%	3,426,377.00	82.8%
Otros Ingresos	48,348.00	1.1%	4,971.99	0.1%
TOTAL INGRESOS	4,536,022.73	100.0%	4,137,383.85	100.0%
COSTOS Y GASTOS				
Gastos en Bienes y Servicios	-1,182,523.29	-26%	-1,022,374.21	-25%
Gastos de Personal	-2,454,199.17	-54%	-2,396,309.64	-58%
Estimaciones y provisiones del Ejercicio	-122,171.44	-3%	-57,786.03	-1%
Otros Gastos	-35,431.33	-1%	-109,705.18	-3%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	-3,794,325.23	-84%	-3,586,175.06	-87%
RESULTADO DEL PERIODO	741,697.50	16%	551,208.79	13%

Al respecto, indica que, el estado de gestión comprende básicamente los ingresos, y los costos y gastos que ha tenido la Entidad en el año 2020, asimismo, refiere que el resultado del periodo 2020 alcanzó un superávit de S/. 741,697.50 que representa un margen de contribución del 16 % con relación al total de ingresos, también, refiere que en el año 2019 el superávit obtenido fue S/. 551.208.79 representando un margen de contribución de 13%, es decir, que a pesar de la pandemia el margen de contribución se incrementó en 3% con relación al 2019.

Estado de Ejecución Presupuestal

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO		RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO	
INGRESOS CORRIENTES	305,646.55	GASTOS CORRIENTES	3,074,747.32
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	270,998.55	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,984,225.48
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	237,195.40	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,874,575.51
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	33,803.15	2.5 OTROS GASTOS	5,946.33
1.5 OTROS INGRESOS	34,648.00		
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	34,648.00		
TRANSFERENCIAS	4,230,376.18	GASTOS DE CAPITAL	170,575.01
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	4,230,376.18	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	170,575.01
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,230,376.18		
FINANCIAMIENTO	460,624.44		
1.9 SALDOS DE BALANCE	460,624.44		
TOTAL RESUMEN GENERAL	4,996,647.17	TOTAL RESUMEN GENERAL	4,045,322.33

Finalmente, señala que el total de ingresos desde el punto de vista presupuestal es de S/. 4, 996,647.17 y el total de gastos asciende a S/. 4, 045,322.33, en tal sentido, refiere que existe un saldo de balance de S/. 951,324.84.

Puesto en consideración del Consejo Directivo y luego de un intercambio de opiniones, se aprueba por unanimidad los Estados Financieros y Presupuestarios del Instituto Catastral de Lima - Periodo 2020.

PASÓ A ACUERDO



ACUERDOS:

Acuerdo N° 005-2021-CD-ICL/MML

Los miembros del Consejo Directivo teniendo en consideración el sustento presentado por el Contador General de la Gerencia de Administración del ICL, acuerdan aprobar por unanimidad los Estados Financieros y Presupuestarios del Instituto Catastral de Lima – Periodo 2020.

No habiendo otro asunto que tratar, siendo las 16:30 horas, la presidente ejecutiva del ICL, Raquel Flora Oré Canelo, da por concluida la sesión.

Sra. Raquel Flora Oré Canelo
Presidente Ejecutiva


Sra. Cecilia Mónica Espiche Elías
Vicepresidenta

Sr. Miguel Filadelfo Roa Villavicencio
Director




Sr. Rubén Emilio Parra Williams
Director


Sr. Miguel Ernesto Robles Pérez
Director


Sra. Raquel Flora Oré Canelo
Gerente General (e)