



Al servicio  
de las personas  
y las naciones

## MINUTA DE REUNIÓN 04/10/2016

Título del Programa o Proyecto:

58656- Programa de Formación Académico-Musical, Fase II

Lugar: PNUD

FUNDAMUSICAL	PNUD
<b>Gisela Melo</b> Coordinadora Administrativa del Proyecto	<b>María Alejandra Cruz</b> Oficial de Programa <b>Moraima Ruiz</b> Gerente del Centro de Servicios <b>Cindy Mariño</b> Asociada de Finanzas <b>Robert Garcia</b> Asistente de Finanzas <b>Carla Garcia Nava</b> Auxiliar de Programa

### Objetivo de la Reunión:

El objetivo de la presente reunión es revisar de manera conjunta el Saldo Financiero del Proyecto a la fecha; así como también el estatus de los procesos licitatorios que se encuentran en curso

### Desarrollo de la Reunión:

#### **1.- Saldo Financiero del Proyecto al 05.09.16:**

La reunión dio inicio con la rendición a la Sra. Melo del saldo financiero del proyecto al 05.09.16, discriminado por cada uno de los componente que integran el proyecto. Una versión física de esta información fue debidamente entregada durante esta reunión, con sus soportes respectivos.

En el transcurso de esta presentación fueron aclarados mecanismos IPSAS aplicables al control de inventarios en compromisos generados en años anteriores cuyas cláusulas contractuales incluyen pagos particionados de bienes con alcúotas 70%-30% y su impacto en el CDR de los proyectos. En este sentido, el Sr. Garcia explicó que al cierre de cada trimestre la sede ejecuta un control de inventarios contemplando las mercancías en tránsito. Así, el sistema registra como "Inventario" al final de cada trimestre la porción de las órdenes de compras que estén pendiente de pago. Esto debido a las condiciones de pago de las Órdenes de Compras que establecen sea un 70% al embarque de la mercancía y un 30% al recibir conformidad de los bienes por parte del Proyecto, es por ello que aun cuando ya ha sido recibida la mercancía el pago no se registra, y solo se refleja como gasto una vez se crea el voucher correspondiente. En ese momento el sistema reversa el asiento de "inventario" y registra el gasto en el período en el cual fue procesado.

Lo anterior, explica los ajustes efectuados en negativo al cierre del CDR del año 2015, contra el CDR los ajustes en positivo al primer trimestre del año 2016, aclarándose que las diferencias identificadas por la Sra. Melo corresponden a la manera de contabilizar los inventarios en tránsito.

## **2.-Procesos Licitatorios año 2016:**

La Sra. Ruíz, informó el status completo de los procesos de licitatorios que se encuentran pendientes a la fecha:

1.- Libros de Lutería: PNUD se encuentra a la espera de la autorización de adjudicación por parte del Proyecto para proceder a crear la Orden Compra en el sistema, para lo cual fue solicitado al proyecto adelantar esta información a objeto de completar el proceso.

2.- Consumibles Lutería: El proceso licitatorio fue lanzado; no obstante, los precios de mercado han resultado considerablemente mas alto respecto a las estimaciones recibidas, por lo que es posible que el proceso quede fallido

3.- Accesorios Musicales (Cañas González): Fue manifestada la importancia de que FUNDAMUSICAL remita el convenio transferencia tecnológica previsto firmar con Cañas González que complementará el proceso de contratación de la empresa por parte del PNUD.

Se coordinará una reunión para el día jueves 06/10/2016 en horas de la tarde, en las Oficinas del PNUD con el objeto de que el equipo de FUNDAMUSICAL determine las prioridades de adquisición y conjuntamente con el Centro de Servicios de PNUD se definan las cantidades a adquirir según precios estimados de mercado y el monto presupuestado para cada procura en atención al saldo financiero del proyecto.

