



## **Resolución de la Oficina de Administración N° 151 -2022-ITP/OA**

Lima, 19 de julio de 2022

### **VISTOS:**

El Memorando N° 1905-2022-ITP/DO del 22 de junio de 2022 emitido por Dirección de Operaciones, el Memorando N° 2986-2022-ITP/OA del 22 de junio de 2022 emitido por la Oficina de Administración, el Proveído N° 3216-2022-ITP/DO del 07 de julio de 2022 emitido por Dirección de Operaciones, el Memorando N° 0744 - 2022-ITP/OA-CONT del 07 de julio de 2022 emitido por el Responsable de Contabilidad, el Memorando N° 3392-2022-ITP/OPPM del 08 de julio del 2022 emitido por la Oficina de Planeamiento Presupuesto y Modernización, y el Informe N° 00400-2022-ITP/OA-CONT del 19 de julio del 2022 emitido por el Responsable de Contabilidad, y;

### **CONSIDERANDO:**

Que, mediante el Memorando N° 1905-2022-ITP/DO del 22 de junio de 2022, la señora Doris Isabel Guerra Rivera Directora de Operaciones encargada, solicita el reembolso de viáticos y pasajes a favor de Paulo Cesar Vargas Campos por realizar comisión de servicios para Inspeccionar el levantamiento de observaciones a los trabajos realizados correspondientes a la 2da etapa del contrato N° 052-2021-ITP/SG/OA-ABAST en la ciudad de Ica, el día 16 de junio del presente año;

Que, con Memorando N° 2986-2022-ITP/OA del 22 de junio de 2022, el Jefe de la Oficina de Administración remite el expediente a Contabilidad, indicando evaluar el requerimiento efectuado por la Directora de Operaciones;

Que, en atención a la observación formulada por Contabilidad con la Hoja de Envió N° 5400-2022-ITP/OA-CONT a la solicitud de reembolso, la oficina de Dirección de Operaciones remite el Proveído N° 7418-2022-ITP/DO del 07 de julio de 2022, para levantar la observación;

Que, mediante Memorando N° 0744 - 2022-ITP/OA-CONT del 07 julio de 2022, el Responsable de Contabilidad solicita al Jefe de la Oficina de Planeamiento, Presupuesto y Modernización la aprobación de la Certificación del Crédito Presupuestario para el reembolso de viáticos y pasajes solicitado por la Directora de Operaciones;

Que, a través del Memorando N° 3392-2022-ITP/OPPM del 08 de julio de 2022, el Jefe de la Oficina de Planeamiento, Presupuesto y Modernización indica que el reembolso requerido cuenta con disponibilidad presupuestal en la fuente de financiamiento: Recursos Ordinarios, conforme a la Certificación Presupuestal N° 2806;

Que, mediante Informe N° 0400-2022-ITP/OA-CONT de fecha 19 de julio del 2022, el Responsable de Contabilidad informa que de la revisión de la solicitud de reembolso, se verifica que el señor Paulo Cesar Vargas Campos solicitó el reembolso de viáticos y pasajes del día 16 de junio del presente año, por Inspeccionar el levantamiento de observación a los trabajos realizados correspondientes a la 2da etapa del contrato N° 052-2021-ITP/SG/OA-ABAST en la ciudad de Ica, no pudiéndose asignar los viáticos requeridos por tramite regular por no cumplir con los plazos establecidos en el numeral 9.1.1 de la directiva de viáticos vigente. Asimismo, indica que el comisionado incurrió en gastos en las específicas 2.3.21.21 y 2.3.2 1.2 2, según documentos sustentatorios que adjunta, los cuales cumplen con la normativa vigente y ascienden a la suma de S/ 382.00 (Trescientos Ochenta y Dos y 00/100 Soles). Concluye señalando que la solicitud de reembolso y los gastos efectuados durante la comisión de servicios se enmarcan en los procedimientos de ley y, al encontrarse conformes, el reembolso resulta procedente;

Que, conforme a lo informado, la solicitud de reembolso de viáticos presentada cumple con lo establecido en el numeral 9.3.9 de la Directiva N° 001-2020-ITP/SG, Directiva para la Compra de Pasajes, Asignación de Viáticos y Rendición de Cuentas por Comisión de Servicio del Instituto Tecnológico de la Producción”, aprobada mediante Resolución de Secretaría General N° 005-2020-ITP/SG, de fecha 17 de enero del 2020;

Que, la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, aprobada con Resolución Directoral N° 002-2007-EF/77.15 y modificada mediante Resolución Directoral N° 004-2009- EF/77.15, establece las disposiciones y procedimientos generales relacionados con la ejecución financiera y demás operaciones de tesorería, además de las condiciones y plazos para el cierre de cada Año Fiscal a ser aplicados por las Unidades Ejecutoras de los pliegos presupuestarios del Gobierno Nacional y de los Gobiernos Regionales, así como por los Gobiernos Locales;

Que, asimismo el literal b) del Artículo 2 de Resolución Directoral N° 001-2011- EF/77.15, (Que aprueba Disposiciones Complementarias a la Directiva de Tesorería), establece que para efectos de la sustentación del Gasto Devengado a que se refiere el artículo 8° de la Directiva de Tesorería N° 001-2007-EF/77.15, aprobada por la Resolución Directoral N° 002-2007- EF/77.15 y modificatorias, especifica que “también se requiere Resolución Administrativa para sustentar reembolsos de viáticos, únicamente ante situaciones contingentes debidamente justificadas que hubieran motivado la falta de entrega del viático correspondiente, antes del inicio de la comisión del servicio, o, que de ser el caso, se hubiera extendido el tiempo, inicialmente previsto, para el desarrollo de dicha comisión”;

Con la visación del Responsable de Contabilidad; y,

Que, de conformidad con lo dispuesto en la Directiva N° 001-2020-ITP/SG, “Directiva para la Compra de Pasajes, Asignación de Viáticos y Rendición de Cuentas por Comisión de Servicio del Instituto Tecnológico de la Producción”, aprobada mediante Resolución de Secretaría General N° 005-2020-ITP/SG, de fecha 17 de enero del 2020; en uso de la atribución contenida en el numeral 28.4 del artículo 28° del Reglamento de Organización Funciones del ITP, aprobado por Decreto Supremo N° 005-2016-PRODUCE, de fecha 28 de abril de 2016; la Resolución Ejecutiva N° 185-2019-ITP/DE de fecha 09 de agosto de 2019;

**SE RESUELVE:**

**Artículo 1.- AUTORIZAR** el reembolso de viáticos y pasajes por comisión de servicios a favor del señor **Paulo Cesar Vargas Campos**, por el monto de S/ 382.00 (Trescientos Ochenta y Dos y 00/100 Soles), a afectarse en las específicas de gasto 2.3.2 1.2 1 y 2.3.2 1.2 2, lo que le permitió cumplir con su comisión de servicio el día 16 de junio del presente año, por los fundamentos expuestos en la parte considerativa de la presente Resolución.

**Artículo 2.- DISPONER** que Contabilidad y Tesorería, en el ámbito de sus competencias, previa verificación de deudas pendientes del comisionado, procedan a comprometer, devengar y girar conforme al siguiente detalle:

<b>Meta Presupuestal</b>	<b>Fuente de Financiamiento</b>	<b>Certificado SIAF</b>	<b>Clasificador de Gasto</b>	<b>Importe S/.</b>
<b>148</b>	R.O.	<b>2806</b>	2.3.2 1.2 1	160.00
			2.3.2 1.2 2	222.00
			<b>TOTAL</b>	<b>382.00</b>

**Artículo 3.- DISPONER** que el egreso que irroque el cumplimiento de lo dispuesto en la presente Resolución será con cargo al Presupuesto Institucional 2022, Ejecutora 001: Instituto Tecnológico de la Producción.

**Artículo 4.- DISPONER** la publicación de la presente Resolución Administrativa en el Portal Institucional del Instituto Tecnológico de la Producción.

Regístrese y comuníquese.

**ANDERSON JUNIOR SILVA CORDOVA**  
Jefe de la Oficina de Administración  
Instituto Tecnológico de la Producción