



MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINAS

Resolución Directoral

N° 393-2022-MINEM/OGA

Lima, 17 de octubre del 2022

VISTO:

El Informe N°0470-2022/MINEM-OGA-OFIN, de fecha 30 de setiembre de 2022, emitido por la Oficina Financiera de la Oficina General de Administración y el Memorando N°01850-2022/MINEM-OGGS, de fecha 22 de agosto de 2022, de la Oficina General de Gestión Social del Ministerio de Energía y Minas, y;

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución Directoral N° 002-2007-EF/77.15 se aprueba la Directiva N°001-2007-EF/77.15 Directiva de Tesorería, con el objeto de establecer las disposiciones y procedimientos de carácter general y permanente relacionados con la ejecución financiera y demás operaciones de tesorería a ser aplicadas por las unidades ejecutoras de los pliegos presupuestarios del Gobierno Nacional, Gobiernos Regionales y Gobiernos locales;

Que, mediante Resolución Directoral N°001-2011-EF/77.15, se dictan disposiciones complementarias a la Directiva de Tesorería referida en el párrafo anterior, cuyo artículo 2°, literal b), considera la Resolución Administrativa como sustento de reembolso de viáticos, únicamente ante situaciones contingentes debidamente justificadas que hubieran motivado la falta de entrega del viático correspondiente antes del inicio de la comisión de servicio, o que de ser el caso, se hubiera extendido el tiempo inicialmente previsto para el desarrollo de dicha comisión;

Que, mediante Resolución Secretarial N° 012-2016-MEM/SG, de fecha 18 de abril de 2016, se aprobó la Directiva N°004-2016-MEM/SG para la "Programación, autorización y rendición de cuentas de viajes en comisión de servicios en el interior y exterior del país", a fin de establecer procedimientos que permitan uniformizar criterios para la asignación de recursos por concepto de viáticos a Funcionarios, Directivos y servidores, que se trasladen por comisión de servicios al interior del territorio nacional y/o extranjero, así como de las rendiciones de cuentas documentadas;

Que, mediante Memorando N°01850-2022/MINEM-OGGS, la Oficina General de Gestión Social, solicita el reembolso de los gastos efectuados por el servidor Javier Gustavo Castro Alcántara, por el importe de S/ 156.00 (Ciento cincuenta y seis con 00/100 soles), en la comisión de servicio realizada el día 10 de julio de 2022 en la ciudad de Lima, con la finalidad de participar en la reunión informativa con la delegación de autoridades y dirigentes del Valle del Sondondo y con la delegación de la comunidad campesina de Huallhua, del entorno de la unidad minera Inmaculada, de la región Ayacucho;

Que, con Informe N°028-2022-MINEM-OGGS/OGDPC/GCA, adjunto al precitado Memorando, el servidor Javier Gustavo Castro Alcántara informa que, la Oficina General de Gestión Social organizó reuniones con las delegaciones de la región Ayacucho para el día lunes 11 de julio de 2022, motivo por el cual gestionó la solicitud de viáticos con el área administrativa de la Oficina General de Gestión Social; sin embargo, por tratarse de fin de semana y la comisión iniciara el domingo 10 de julio de 2022, no fue posible habilitar los viáticos desde el primer día en que se realizó el viaje desde la ciudad de Ayacucho a Lima, motivo por el cual solicita el reembolso de los gastos efectuados el día 10 de julio de 2022;

Que, mediante el Informe N°0470-2022/MINEM-OGA-OFIN, la Oficina Financiera señala que, ha verificado que con Solicitud de Viáticos N°01962 se otorgaron los viáticos, para la comisión de servicio realizada los días 11 y 12 de julio de 2022 en la ciudad de Lima; y que la documentación que sustenta los gastos de la Solicitud de Reembolso de Viáticos N°02130, cumple con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Pago y normativa vigente de SUNAT, y

Que, estando de acuerdo a lo expuesto y contando con el Certificado de Crédito Presupuestario N° SIAF 0001, resulta necesario emitir el acto administrativo que reconozca el reembolso de viáticos;

SE RESUELVE:

Artículo 1.- Autorizar el reembolso de viáticos por el importe de S/ 156.00 (Ciento cincuenta y seis con 00/100 soles), según detalle:

Nombres y Apellidos	Secuencia Funcional	Fte. Fto.	Especifica de Gasto	Importe S/
Javier Gustavo Castro Alcántara	0036	109	2.3.2.1.2.2	156.00

Artículo 2.- El egreso que ocasione el presente reembolso de gasto se afectará por el importe, fuente de financiamiento, secuencia funcional, y específica de gasto que se detalla en el artículo precedente.

Artículo 3.- Lo dispuesto en la presente Resolución, no exime de la obligación del cumplimiento de todos los requisitos exigidos por los Sistemas Administrativos de Presupuesto, Tesorería y Contabilidad; por lo que la Oficina Financiera tiene la responsabilidad de verificar y revisar el cumplimiento de las normas y directivas vigentes para tal efecto.

Artículo 4.- Remitir copia de la presente resolución a la Oficina Financiera para que continúe la notificación de la presente resolución a nombre de la persona señalada en el artículo 1.

Artículo 5.- Disponer la publicación de la presente resolución en el portal institucional del Ministerio de Energía y Minas (www.gob.pe/minem).

Regístrese y Comuníquese.

Ing. CARMEN ROSA QUIROZ UGAZ
Jefa de la Oficina General de Administración