



MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINAS

Resolución Directoral

N° 418 -2022-MINEM/OGA

Lima, 2 de noviembre de 2022

VISTO:

El Informe N°0497-2022/MINEM-OGA-OFIN, de fecha 27 de octubre de 2022, emitido por la Oficina Financiera de la Oficina General de Administración y el Memorando N°02024-2022/MINEM-OGGS, de fecha 6 de setiembre 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°02024-2022/MINEM-OGGS, la Oficina General de Gestión Social, solicita el reembolso de los gastos efectuados por el señor Salvador Humpiri Cáceres, por el importe de S/ 510.00 (Quinientos diez con 00/100 soles), en la comisión de servicio realizada los días 27 y 28 de abril de 2022, en el distrito de Ichuña, provincia de General Sanchez Cerro de la región Moquegua, con la finalidad de monitorear las relaciones sociales que existen entre la población y las empresas mineras;

Que, con Informe N°001-2022-MINEM-OGG/OGDPC/SHC, adjunto al precitado Memorando, el señor Salvador Humpiri Cáceres informa que, que el día 25 de abril de 2022 en horas de la tarde, en coordinación con el señor Luis Rejas Torres, Coordinador de

la Macro Sur II acordaron realizar el viaje junto con el equipo de profesionales de la región Moquegua, a las zonas de influencia de proyectos mineros. Según consta en el correo del día 26 de abril de 2022, remitió los documentos para solicitar los viáticos para la comisión de servicio de los días 27y 28 de abril de 2022, sin embargo, no recibió los recursos para dicha comisión, motivo por el cual solicita el reembolso de los gastos efectuados;

Que, mediante el Informe N°0497-2022/MINEM-OGA-OFIN, la Oficina Financiera señala que ha verificado que, el día 26 de abril de 2022 la Oficina General de Gestión Social, registro en el sistema Gestor la Solicitud de Viáticos N°00975, para la mencionada comisión de servicio en la región Moquegua, sin embargo, no fue procesada debido a que no adjuntaron el cronograma de actividades ni el formato de justificación de fuera de plazo; y que la documentación que sustenta los gastos de la Solicitud de Reembolso de Viáticos N°01309, 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/ 510.00 (Quinientos diez con 00/100 soles), según detalle:

Nombres y Apellidos	Secuencia Funcional	Fte. Fto.	Especifica de Gasto	Importe S/
Salvador Humpiri Cáceres	0036	109	2.3.2.1.2.1	420.00
			2.3.2.1.2.2	90.00

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