



Resolución de la Oficina de Administración N°288 -2022-ITP/OA

Lima, 06 de diciembre de 2022

VISTOS:

El Memorando N° 4434-2022-ITP/DO del 23 de noviembre de 2022 emitido por Dirección de Operaciones, el Proveedor N° 17842-2022-ITP/OA del 23 de noviembre de 2022 emitido por la Oficina de Administración, el Memorando N° 4529-2022-ITP/DO del 29 de noviembre 2022 emitido por Dirección de Operaciones, el Memorando N° 1383 - 2022-ITP/OA-CONT del 29 de noviembre de 2022 emitido por el Responsable de Contabilidad, el Memorando N° 8625-2022-ITP/OPPM del 01 de diciembre del 2022 emitido por la Oficina de Planeamiento Presupuesto y Modernización, y el Informe N° 000732-2022-ITP/OA-CONT del 02 de diciembre del 2022 emitido por el Responsable de Contabilidad, y;

CONSIDERANDO:

Que, mediante el Memorando N° 4434-2022-ITP/DO del 23 de noviembre de 2022, el señor Carlos Manuel Sanabria Esquiche Director de Operaciones, solicita el reembolso de viáticos y pasajes a favor de Paulo Cesar Vargas Campos por verificar el funcionamiento u operatividad de la infraestructura culminada, como las instalaciones y equipos en caso corresponda, en caso no se encuentre conforme el comité de recepción englozará un pliego de observaciones. Recepción de obra del Proyecto: "Creación de los servicios de innovación tecnológica de la cadena productiva de los productos hidrobiológicos en la Región Moquegua" en la ciudad de Ilo, los días del 14 al 17 de noviembre del presente año;

Que, con Proveedor N° 17842-2022-ITP/OA del 23 de noviembre de 2022, el Jefe de la Oficina de Administración remite el expediente a Contabilidad, indicando evaluar el requerimiento efectuado por el Director de Operaciones;

Que, en atención a la observación formulada por Contabilidad con la Hoja de Envío N° 13262-2022-ITP/OA-CONT a la solicitud de reembolso, la oficina de Dirección de Operaciones remite el Memorando N° 4529-2022-ITP/DO del 29 de

noviembre 2022, para levantar la observación;

Que, mediante Memorando N° 1383 - 2022-ITP/OA-CONT del 29 de noviembre 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 el Director de Operaciones;

Que, a través del Memorando N° 8625-2022-ITP/OPPM del 01 de diciembre 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° 5505;

Que, mediante Informe N° 000732-2022-ITP/OA-CONT de fecha 02 de diciembre 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 de los días del 14 al 17 de noviembre por verificar el funcionamiento u operatividad de la infraestructura culminada, como las instalaciones y equipos en caso corresponda, en caso no se encuentre conforme el comité de recepción englozará un pliego de observaciones. Recepción de obra del Proyecto: "Creación de los servicios de innovación tecnológica de la cadena productiva de los productos hidrobiológicos en la Región Moquegua" en la ciudad de Ilo, no pudiéndose asignar los viáticos requeridos por tramite regular ya que incumplía el numeral 8.2 de la directiva de viáticos vigente. Asimismo, indica que el comisionado incurrió en gastos en la específica 2.6.8 1.4 3, según documentos sustentatorios que adjunta, los cuales cumplen con la normativa vigente y ascienden a la suma de S/ 1,340.00 (Un Mil Trescientos Cuarenta 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 8º 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/ 1,340.00 (Un Mil Trescientos Cuarenta y 00/100 Soles), a afectarse en la específica de gasto 2.6.8 1.4 3, lo que le permitió cumplir con su comisión de servicio los días del 14 al 17 de noviembre 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:

Meta Presupuestal	Fuente de Financiamiento	Certificado SIAF	Clasificador de Gasto	Importe S/.
222	R.O.	5505	2.6.8 1.4 3	1340.00
TOTAL				1340.00

Artículo 3.- DISPONER que el egreso que irroge 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.

JOAN ALBERTO MONTERO DIAZ
Jefe de la Oficina de Administración
Instituto Tecnológico de la Producción