



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL

Nº 000070 -2023/GOB. REG. TUMBES-GGR

Tumbes, 23 FEB 2023

VISTO:

El OFICIO N°013-2023/GOB.REG.TUMBES-GRDE-DIRCETUR-DR; de fecha 16 de enero del 2023; OFICIO N°025-2023/GOB.REG.TUMBES-GRDE-DIRCETUR-DR; de fecha 26 de enero del 2023; e INFORME TÉCNICO N° 036-2023/GOB.REG.TUMBES-GGR-GRPPAT-SGP; de fecha de recepción 09 de enero del 2023, y;

CONSIDERANDO:

Que, de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 194° de la **Constitución Política del Perú**, modificada por la **Ley N° 27680 - Ley de Reforma Constitucional** en concordancia con el artículo II del **Título Preliminar de la Ley N° 27867 - Ley Orgánica de Gobiernos Regionales** y modificatorias **Leyes N° 27902, 28013, 28926, 28961, 28968, 29053, 29611 y 29981**, los Gobiernos Regionales emanan de la voluntad popular, son personas jurídicas de derecho Público con Autonomía Política, Económica y Administrativa en asuntos de su competencia.

Que, en el marco de lo dispuesto por la **Constitución Política del Estado, Capítulo XIV, Título IV de la Ley N° 27680 - Ley de Reforma Constitucional sobre Descentralización**, y el Artículo 2° de la Ley N° 27837, **Ley Orgánica de Gobiernos Regionales** y sus modificatorias, los Gobiernos Regionales, son personas jurídicas de derecho público, con autonomía política, económica y administrativa en asuntos de su competencia.

Que, con la **Ley de Bases de la Descentralización - Ley N° 27783**, se crean los Gobiernos Regionales, en cada uno de los departamentos del país, como personas jurídicas de derecho público con autonomía política económica y administrativa en asuntos de su competencia, constituyendo para su administración económica y financiera un pliego presupuestal.

Que, el artículo 8° de la Ley señalada up supra, establece: "la autonomía es el derecho y la capacidad efectiva del gobierno en sus tres niveles, de normar, regular, y administrar los asuntos públicos de su competencia. se sustenta en afianza en las poblaciones e instituciones la responsabilidad y el derecho de promover y gestionar el desarrollo de sus circunscripciones, en el marco de la unidad de la nación. la autonomía se sujeta a la Constitución y a las leyes de desarrollo constitucional respectivas".

Que, la apertura de caja chica se encuentra normada y regida por la Directiva de Tesorería, aprobada con **Resolución Directoral N° 002-2007-EF/77.15** y su modificatoria **Resolución Directoral N° 001-2011-EF-77.15**, que aprueba las normas para los procedimientos de pagos establecidos por los **Decretos Legislativos N° 19350 y 19463**, concordante con la **R.S. N° 026-80-EF/77.15**, que aprueba las Normas Generales de Tesorería y el **Decreto Supremo N° 347-90-EF**, que regula la Administración de Fondos Públicos, el **Decreto Legislativo N° 1441 del Sistema Nacional de Tesorería** y **Ley N° 31365 que aprueba el Presupuesto del Sector Público para el año Fiscal 2023**.

Que, en conformidad con lo establecido en el artículo 10° de la **Resolución Directoral N° 001-2011-EF/77.15 - DISPOSICIONES COMPLEMENTARIAS A LA DIRECTIVA DE TESORERIA APROBADA POR LA DIRECTIVA N° 002-2007-EF/77.15** y sus modificatorias respecto del **CIERRE DEL AÑO FISCAL ANTERIOR, DEL GASTO DEVENGADO Y GIRADO Y DEL USO DE LA CAJA CHICA ENTRE OTRAS**, numeral 10.1 establece: "la caja chica, es un fondo, en efectivo que puede ser constituido con recursos públicos de cualquier fuente que financie el presupuesto institucional para ser destinado únicamente a los gastos menores que demanden su cancelación inmediata o que por su finalidad y características no puedan ser debidamente programadas".



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL

Nº 000070 -2023/GOB. REG. TUMBES-GGR

Tumbes, 23 FEB 2023

Que, los artículos 49°, 50°, 51° y 53° de la citada Directiva, prescribe sobre los responsables del manejo de las cuentas bancarias de la Unidad Ejecutora, lo siguiente:

Artículo 49.- Responsables del manejo de las cuentas bancarias de la Unidad Ejecutora

- 49.1 Los responsables titulares del manejo de las cuentas bancarias deben ser el Director General de Administración o el funcionario que haga sus veces y el Tesorero.
- 49.2 Puede designarse hasta dos suplentes para el manejo de las indicadas cuentas, no pudiendo ejercer dicha función el cajero ni el personal del área de Control Interno, Abastecimiento o Logística o el que tenga a su cargo labores de registro contable.
- 49.3 En el caso de Unidades Operativas de Unidades Ejecutoras autorizadas para el manejo de fondos en la modalidad de "Encargos", los responsables titulares de las respectivas cuentas bancarias deben ser el Administrador y el Tesorero o quienes hagan sus veces.
Opcionalmente se podrá designar hasta dos suplentes.

Artículo 50.- Designación de titulares y suplentes de las cuentas bancarias

- 50.1 Los titulares y suplentes de las cuentas bancarias son designados mediante Resolución del Titular del Pliego o del funcionario a quien éste hubiera delegado de manera expresa esta facultad, para lo cual se utiliza el modelo del Anexo N° 4 de la presente Directiva.
- 50.2 Los titulares y suplentes de las cuentas bancarias de "Encargos" de las "Unidades Operativas" son designados mediante Resolución del Director General de Administración o de quien haga sus veces en la Unidad Ejecutor.

Artículo 51.- Acreditación de titulares y suplentes

- 51.1 La acreditación de titulares y suplentes de las cuentas bancarias se efectúa conforme a lo siguiente:
 - a) El envío de la transcripción o copia fedateada de la Resolución (Modelo del Anexo N° 4) podrá efectuarse por fax o correo electrónico, en cuyo caso debe ser escaneada, sin perjuicio de su envío por correo postal.
 - b) El registro en el SIAF-SP de los datos del personal designado conforme a la respectiva Resolución de designación.
- 51.2 Los titulares y suplentes de las cuentas bancarias de las fuentes de financiamiento Recursos Directamente Recaudados y Donaciones y Transferencias (Tipo de Recurso distinto del "normal"), se acreditan directamente ante el Banco de la Nación, según el modelo del Anexo N° 4. Copia fedateada de la Resolución debe ser remitida a la DNTP dentro de las 48 horas de haberse efectuado el respectivo registro de firmas en el Banco de la Nación. En el caso de las Municipalidades, dicha acreditación se realiza directamente en la entidad bancaria.

Copia literal del original



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL

Nº 000070 -2023/GOB. REG. TUMBES-GGR

Tumbes, 23 FEB 2023

51.3 La acreditación de titulares y suplentes de las cuentas bancarias autorizadas para el manejo de fondos provenientes de fuentes de financiamiento distintas de las administradas y procesadas a través de la DNTP se efectúa directamente ante la entidad bancaria. Este procedimiento es aplicable inclusive cuando se trata de las cuentas bancarias indicadas en el inciso b) del Artículo 48° de la presente Directiva.

Artículo 53.- Cambio de titulares o suplentes

53.1 Los cambios de los titulares o suplentes de las cuentas bancarias autorizadas para el manejo de fondos administrados y procesados a través de la DNTP requieren contar con la autorización expresa de la mencionada Dirección Nacional, como requisito previo a su trámite en el Banco de la Nación, para cuyo efecto se remite a la DNTP copia fechada de la Resolución, según el modelo del Anexo N° 5 y de acuerdo al procedimiento establecido en el numeral 5.1 del artículo 51° de la presente Directiva.

53.2 Los cambios de los titulares y suplentes de las cuentas bancarias de las fuentes de financiamiento Recursos Directamente Recaudados y Donaciones y Transferencias (Tipo de Recurso distinto del "normal") se efectúan directamente en el Banco de la Nación, según el modelo del Anexo N° 5. Las Municipalidades realizan dichos cambios directamente en la entidad bancaria.

53.3 Los cambios de los titulares y suplentes de las cuentas bancarias de las fuentes de financiamiento distintas de los administrados y procesados a través de la DNTP se efectúan directamente en la entidad bancaria, según el modelo del Anexo N° 5.

Que, con OFICIO N°013-2023/GOBIERNO REGIONAL TUMBES-GRDE-DIRECTUR-DR, de fecha 16 de enero de 2023, la Directora Regional de Comercio Exterior y Turismo de Tumbes **COMUNICA** al Jefe de la Oficina Administración de Tumbes, la apertura de Fondo Fijo para Caja Chica, destinado a atender gastos menudos y de rápida cancelación, por lo que se ha creído conveniente tener un fondo para solventar los gastos que se puedan presentar en; tal sentido, solicita Apertura del fondo Fijo para caja chica por un monto de **S/ 2,000.00 (DOS MIL Y 00/100 SOLES)** para la cual se designa al servidor nombrado **Antonio MIRANDA SAAVEDRA**

Que, con OFICIO N°025-2023/GOB.REG.TUMBES-GRDE-DIRECTUR-DR, de fecha 26 de enero de 2023, la Directora Regional de Comercio Exterior y Turismo de Tumbes **FORMA** al Gerente Regional de Presupuesto y Acondicionamiento Territorial de Tumbes, la fuente de financiamiento en el cual será cargada la Caja Chica: **00 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS**, Meta 0042. 00000

Que, a través del **INFORME TÉCNICO N° 036-2023/GOB REG.TUMBES-GGR-GRPPAT-SGP**, de fecha de recepción 09 de enero del 2023, el Gerente Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial **ALCANZA** a la Oficina Regional de Asesoría jurídica, la Disponibilidad Presupuestal para el manejo de caja chica a fin que la Dirección Regional de Comercio Exterior y Turismo de Tumbes, pueda solventar los gastos que puedan presentarse (gastos a menudeo y de rápida cancelación) los cuales deben ser cargados a la Secuencia Funcional siguiente:

| | | |
|--------------------------|---|---------|
| Correlativa | : | 0042 |
| Categoría Presupuestaria | : | 2 |
| Programa | : | 9001 |
| Producto/Proyecto | : | 3999999 |



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL

Nº 000070 -2023/GOB. REG. TUMBES-GGR

Tumbes, 23 FEB 2023

| | | |
|--------------------------|---|-------------------------------------|
| Actividad/AI/Obra | : | 5000003 |
| Función | : | 09 |
| División Funcional | : | 006 |
| Grupo Funcional | : | 0008 |
| Finalidad | : | 000009 |
| Meta | : | 00001 |
| Fuente de Financiamiento | : | 2 Recursos Directamente Recaudados |
| Rubro | : | 09 Recursos Directamente Recaudados |
| Monto | : | S/. 2,000.00 |



Que, mediante **PROVEIDO S/N-ORA**, de fecha 13 de febrero de 2023, el Jefe de la Oficina Regional de Administración **SOLICITA** a la Oficina Regional de Asesoría Jurídica, proyectar acto resolutive.

Que, estando a lo expuesto precedentemente y contando con la visación de Secretaria General Regional; Oficina Regional de Administración y la Oficina Regional de Asesoría Jurídica del Gobierno Regional Tumbes; y en uso de las facultades otorgadas por la **DIRECTIVA Nº 003-2022/GOB.REG.TUMBES-GGR-GRPPAT-SGDI-SG**, denominada: "**DESCONCENTRACION DE FACULTADES y ATRIBUCIONES DE LAS DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO REGIONAL TUMBES**", aprobada por Resolución Ejecutiva Regional Nº 182-2022/GOB.REG.TUMBES-GR, de fecha 21 de junio de 2022:

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO. - DISPONER, la **APERTURA** de Fondo Fijo para Caja Chica para Directora Regional de Comercio Exterior y Turismo de Tumbes, por un monto de **S/2,000.00 (DOS MIL Y 00/100 SOLES)** para gastos menudos y de rápida cancelación las cuales deben ser cargadas por la fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados a partir de notificada la Resolución, con cargo en la siguiente cadena presupuestal:

| | | |
|--------------------------|---|-------------------------------------|
| Correlativa. | : | 0042 |
| Categoría Presupuestaria | : | 2 |
| Programa | : | 9001 |
| Producto/Proyecto | : | 3999999 |
| Actividad/AI/Obra | : | 5000003 |
| Función | : | 09 |
| División Funcional | : | 006 |
| Grupo Funcional | : | 0008 |
| Finalidad | : | 000009 |
| Meta | : | 00001 |
| Fuente de Financiamiento | : | 2 Recursos Directamente Recaudados |
| Rubro | : | 09 Recursos Directamente Recaudados |
| Monto | : | S/. 2,000.00 |

ARTÍCULO SEGUNDO. - DESIGNAR, la responsabilidad de la administración de la Caja Chica de la Directora Regional de Comercio Exterior y Turismo de Tumbes, al siguiente servidor público:

1. Responsable: **Antonio MIRANDA SAAVEDRA**



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL

Nº 000070 -2023/GOB. REG. TUMBES-GGR

Tumbes, 23 FEB 2023

ARTÍCULO TERCERO. - NOTIFICAR, la presente resolución a Secretaria General Regional; Oficina Regional de Administración y la Oficina Regional de Asesoría Jurídica, así como a la Dirección Regional de Comercio Exterior y Turismo a los interesados y a las Oficinas competentes de la Sede Central del Gobierno Regional de Tumbes, conforme a Ley y para los fines convenientes.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE



GOBIERNO REGIONAL TUMBES

MAG. CPC JUAN LUIS SINCHE OSORIO
GERENTE GENERAL REGIONAL