



Universidad Nacional del Callao
Dirección General de Administración

"Año del Bicentenario de la Consolidación de Nuestra Independencia y de la Conmemoración de las Heroicas Batallas de Junín y Ayacucho"

RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 314-2024-DIGA

Callao, 18 de julio del 2024

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución Directoral N°026-80-EF/77.15, aprueban las Normas Generales de Tesorería NGT-05 sobre uso del Fondo para pagos en Efectivo; NGT-06 Uso del Fondo de Fijo para Caja Chica y; NGT-07 Reposición oportuna del Fondo para pagos en Efectivo y del Fondo para Caja Chica, respectivamente;

Que, mediante Resolución de Contraloría N°320-2006-CG, aprueban las Normas de Control Interno para las Entidades del Estado, y que en el numeral 3, Norma General para el componente Actividades de Control Gerencial, determina que el titular o el funcionario designado deben establecer una política de control que se traduzca en un conjunto de procedimientos documentados que permitan ejercer las actividades de control;

Que, con Resolución Directoral N°001-2011-EF/77.15, dictan disposiciones complementarias a la Directiva de Tesorería aprobada por la R.D. N°002-2007-EF/77.15 y sus modificatorias, respecto del cierre de operaciones del Año Fiscal anterior, del Gasto Devengado y Girado del uso de la Caja Chica, entre otras, y que en el numeral 10.4 del artículo 10° establece que la Caja Chica, se sujeta a las Normas Generales de Tesorería 06 y 07 aprobada por la Resolución Directoral N°026-80-EF/77.15, asimismo en el literal f) establece que el (la) Director(a) General de Administración o quien haga sus veces, debe aprobar una Directiva para la Administración de la Caja Chica;

Que, a través del OFICIO N° 040-2024-OPP de fecha 15 de enero del 2024, el Jefe de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto otorga la Certificación Presupuestal para la Constitución del Fondo de Caja Chica para el año Fiscal 2024.

Que, con el INFORME LEGAL N° 026-2024-OAJ de fecha 16 de enero del 2024, la Jefa de la Oficina de Asesoría Jurídica opina que, procede continuar con el trámite correspondiente.

Que, mediante Resolución Directoral N°010-2024-DIGA de fecha 18 de enero de 2024, se aprobó la "DIRECTIVA PARA LA ADMINISTRACIÓN, REQUERIMIENTO, OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DEL FONDO DE CAJA CHICA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO", mediante la cual se establece que la Caja Chica, en la Universidad Nacional del Callao, es un fondo en efectivo que está constituido con recursos públicos de cualquier fuente que financie su presupuesto institucional, que es destinado únicamente a gastos menores que demanden su cancelación inmediata siendo necesario determinar los montos mensuales por fuente de financiamiento de recursos ordinarios y recursos directamente recaudados; así como determinar los montos y partidas específicas para cada dependencia académica y administrativa de la UNAC.

Que, mediante Resolución Directoral N° 011-2024-DIGA de fecha 18 de enero del 2024, se aprobó CONSTITUIR EL FONDO MENSUAL DE CAJA CHICA de la Universidad Nacional del Callao para el año fiscal 2024 por el importe total mensual de S/. 159,300.00 (Ciento cincuenta y nueve mil trescientos y 00/100 soles), de los cuales S/. 54,300.00 (Cincuenta y cuatro mil trescientos y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios y S/. 105,000.00 (Ciento cinco mil y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Directamente Recaudados.

V°B°
DIGA



Universidad Nacional del Callao
Dirección General de Administración

"Año del Bicentenario de la Consolidación de Nuestra Independencia y de la Conmemoración de las Heroicas Batallas de Junín y Ayacucho"

Que, mediante Resolución Directoral N° 126-2024-DIGA de fecha 21 de febrero del 2024, se aprobó MODIFICAR PARCIALMENTE EL FONDO MENSUAL DE CAJA CHICA de la Universidad Nacional del Callao para el año fiscal 2024 por el importe total mensual de S/.161,200.00 (Ciento sesenta y un mil doscientos y 00/100 soles), de los cuales S/. 54,300.00 (Cincuenta y cuatro mil trescientos y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios y S/. 106,900.00 (Ciento seis mil novecientos y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Directamente Recaudados, para atender la Ampliación solicitada por el Centro Preuniversitario y el cambio de clasificadores presupuestales solicitado por la Dirección de Proyección Social y Extensión Cultural.

Que, mediante Resolución Directoral N° 214-2024-DIGA de fecha 20 de mayo del 2024, se aprobó MODIFICAR PARCIALMENTE EL FONDO MENSUAL DE CAJA CHICA de la Universidad Nacional del Callao para el año fiscal 2024 por el importe total mensual de S/.161,200.00 (Ciento sesenta y un mil doscientos y 00/100 soles), de los cuales S/. 53,950.00 (Cincuenta y tres mil novecientos cincuenta y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios y S/. 107,250.00 (Ciento siete mil doscientos cincuenta y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Directamente Recaudados, para atender el incremento y cambio de clasificadores presupuestales solicitados por la Comisión Permanente de Fiscalización.

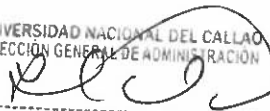
Que, a la fecha con el INFORME N° 514-2024-UEI/DIGA/UNAC el Jefe de la Unidad Ejecutora de Inversiones solicita Ampliación y modificación de Clasificadores de Caja Chica.

En uso de las atribuciones conferidas en el artículo 46 del Reglamento de Organizaciones y Funciones de la UNAC, por el artículo 74 de la Ley N°30220, Ley Universitaria, y de acuerdo con el artículo 239° del Estatuto de la UNAC;

RESUELVE:

1. **APROBAR LA AMPLIACIÓN Y MODIFICACIÓN DE CLASIFICADORES PRESUPUESTALES** del fondo mensual de Caja Chica asignada con Resolución Directoral N° 315-2024-DIGA/UNAC al Jefe de la Unidad Ejecutora de Inversiones Ing. Alex Maylle Saravia.
2. Aprobar el Anexo adjunto para el ejercicio fiscal 2024 por el importe total mensual de S/.161,700.00 (Ciento sesenta y un mil doscientos y 00/100 soles), de los cuales S/. 53,650.00 (Cincuenta y tres mil seiscientos cincuenta y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Ordinarios y S/. 108,050.00 (Ciento ocho mil cincuenta y 00/100 Soles) de la fuente de financiamiento de Recursos Directamente Recaudados, cuyo importe, específico de gastos a nivel de cada dependencia o unidad orgánica se detalla en el **Anexo adjunto**, la misma que forma parte integrante de la presente Resolución.

Regístrese y Comuníquese,


UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
CPC. LUZMILA PAZOS PAZOS
Directora

LPP/KMF

C.C.: Unidad de Tesorería, Unidad de Contabilidad e Interesado

C.C.: Archivo.

N°	UNIDAD	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO		OTROS GASTOS		PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		REPUESTOS Y ACCESORIOS		ASEO, LIMPIEZA Y TONCADOR		ELECTRICIDAD, ILUMINACIÓN Y ELECTRÓNICA		LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA		SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACIÓN Y EMPASTADO		FUENTE DE FINANCIAMIENTO		SUMA TOTAL	
		2.3.11.11		2.3.21.289		2.3.15.12		2.3.15.11		2.3.15.31		2.3.15.41		2.3.198.13		2.3.27.11.6		R.O	R.D.R.		
		R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.	R.D.R.						
1	ASAMBLEA UNIVERSITARIA		2,800.00					200.00										0.00	3,000.00	3,000.00	
2	CONSEJO UNIVERSITARIO		2,800.00					200.00										0.00	3,000.00	3,000.00	
3	RECTORADO	3,600.00			2,500.00	100.00			100.00	200.00							100.00	3,700.00	3,200.00	6,900.00	
4	COMISIÓN PERMANENTE DE FISCALIZACIÓN	400.00	150.00	200.00	500.00	50.00			100.00	50.00							50.00	650.00	850.00	1,500.00	
5	ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	600.00		200.00	300.00	200.00			100.00	200.00							100.00	1,000.00	800.00	1,800.00	
6	TRIBUNAL HONOR UNIVERSITARIO	500.00		500.00		500.00											450.00	1,500.00	700.00	2,200.00	
7	DEFENSORIA UNIVERSITARIA		450.00		500.00			100.00	100.00	50.00					100.00		100.00	0.00	1,500.00	1,500.00	
8	VICERRECTORADO ACADEMICO	1,600.00			1,800.00	300.00		350.00	300.00	300.00					200.00		200.00	1,900.00	3,100.00	5,000.00	
9	DIRECCION DE ADMISION	1,200.00		400.00	600.00	200.00		100.00	100.00	50.00					300.00		300.00	1,800.00	1,200.00	3,000.00	
10	DIRECCION DE BIENESTAR UNIVERSITARIO	1,800.00			500.00	400.00			100.00	100.00					100.00		100.00	2,200.00	1,300.00	3,500.00	
11	DIRECCION DE ASUNTOS ACADEMICOS	100.00	300.00		200.00	200.00		100.00	200.00	100.00					100.00		200.00	300.00	1,200.00	1,500.00	
12	DIRECCION DE PROYECCION SOCIAL Y EXTENSION CULTURAL	600.00			400.00			100.00	100.00	200.00					0.00		100.00	600.00	900.00	1,500.00	
13	VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN	1,600.00			1,800.00			150.00	300.00	300.00					200.00		200.00	1,900.00	3,100.00	5,000.00	
14	DIRECCION DE INNOVACIÓN Y TRANSFERENCIA TECNOLÓGICA	500.00		300.00	300.00	300.00			100.00	150.00					50.00		100.00	1,100.00	400.00	1,500.00	
15	INSTITUTO DE INVESTIGACION	700.00		1,500.00		200.00		50.00	100.00	150.00							200.00	2,400.00	500.00	2,900.00	
16	DIRECCION DE PRODUCCION DE BIENES Y SERVICIOS	500.00			400.00	200.00			100.00	50.00					50.00		200.00	700.00	800.00	1,500.00	
17	DIRECCION DE INCUBADORA DE EMPRESAS	600.00		300.00	200.00	100.00			100.00	50.00					50.00		100.00	1,000.00	500.00	1,500.00	
18	OFICINA DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	600.00		500.00		300.00			100.00	100.00					100.00		100.00	1,400.00	600.00	2,000.00	
19	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	1,200.00		1,200.00	600.00			300.00	100.00	150.00							150.00	800.00	1,700.00	2,500.00	
20	UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS	400.00	700.00	400.00	200.00				100.00	400.00					100.00		200.00	1,600.00	900.00	2,500.00	
21	UNIDAD DE ABASTECIMIENTO	900.00		500.00		200.00			100.00	150.00								1,100.00	1,400.00	2,500.00	
22	UNIDAD DE TESORERIA		700.00	1,100.00	250.00				100.00												
23	UNIDAD EJECUTORA DE INVERSIONES	1,000.00	550.00	1,000.00	450.00	0.00									0.00			2,000.00	1,000.00	3,000.00	
24	UNIDAD DE SERVICIOS GENERALES	1,100.00		500.00		100.00			100.00								150.00	1,700.00	800.00	2,500.00	
25	UNIDAD DE CONTABILIDAD	600.00	200.00	900.00		200.00			100.00	250.00							150.00	1,700.00	800.00	2,500.00	
26	SECRETARIA GENERAL	1,200.00		700.00	400.00				100.00	50.00							250.00	1,900.00	1,100.00	3,000.00	
27	OFICINA DE ASESORIA JURIDICA	800.00	150.00	400.00		300.00			100.00	250.00					100.00		200.00	1,500.00	1,000.00	2,500.00	
28	OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO	1,000.00	400.00	1,200.00		200.00			100.00	200.00					200.00		200.00	2,400.00	1,100.00	3,500.00	
29	OFICINA DE COOPERACIÓN Y RELACIONES INTERNACIONALES	300.00	200.00	300.00	200.00				100.00	200.00							100.00	600.00	1,000.00	1,600.00	
30	OFICINA DE GESTION DE LA CALIDAD	900.00		1,000.00		100.00			200.00	100.00							200.00	2,000.00	500.00	2,500.00	
31	OFICINA DE COMUNICACIÓN E IMAGEN INSTITUCIONAL	1,000.00		800.00				100.00	100.00	100.00					100.00		200.00	1,800.00	700.00	2,500.00	
32	ESCUELA DE POSGRADO		1,250.00		1,200.00				50.00	100.00					50.00		150.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
33	UNIDAD DE POSGRADO FCA		600.00		300.00				200.00	300.00							250.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
34	UNIDAD DE POSGRADO FCC		600.00		300.00				150.00	300.00							300.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
35	UNIDAD DE POSGRADO FCE		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
36	UNIDAD DE POSGRADO FIE		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
37	UNIDAD DE POSGRADO FIPA		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
38	UNIDAD DE POSGRADO FIS		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
39	UNIDAD DE POSGRADO FIQ		600.00		400.00				300.00	50.00							300.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
40	UNIDAD DE POSGRADO FIME		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
41	UNIDAD DE POSGRADO FCS		600.00		300.00				150.00	300.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
42	UNIDAD DE POSGRADO FCNM		600.00		300.00				100.00	100.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
43	UNIDAD DE POSGRADO FIARN		600.00		350.00				200.00	250.00							200.00	0.00	1,800.00	1,800.00	
44	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
45	FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
46	FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
47	FACULTAD DE INGENIERIA ELECTRICA Y ELECTRONICA		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
48	FACULTAD DE INGENIERIA PESQUERA Y DE ALIMENTOS		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
49	FACULTAD DE INGENIERIA INDUSTRIAL Y DE SISTEMAS		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
50	FACULTAD DE INGENIERIA QUIMICA		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
51	FACULTAD DE INGENIERIA MECANICA Y DE ENERGIA		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	
52	FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD		1,000.00		1,050.00			100.00	100.00	200.00					100.00		350.00	0.00	3,000.00	3,000.00	





N°	UNIDAD	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO		OTROS GASTOS		PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		REPUESTOS Y ACCESORIOS		ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR		ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA		LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA		SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO		FUENTE DE FINANCIAMIENTO		SUMA TOTAL
		R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	R.O.	R.D.R.	
	CLASIFICADOR GASTO	2.3.11.11		2.3.21.299		2.3.16.12		2.3.15.11		2.3.15.31		2.3.15.41		2.3.198.13		2.3.27.11.6				
	FUENTE FINANCIAMIENTO																			
53	FACULTAD DE CIENCIAS NATURALES Y MATEMATICA		1,000.00		1,050.00		100.00		100.00		200.00		100.00		100.00		350.00		0.00	3,000.00
54	FACULTAD DE INGENIERIA, AMBIENTAL Y RECUR. NATURALES		1,000.00				100.00		100.00		200.00		100.00		100.00		350.00		0.00	3,000.00
55	INSTITUTO DE TRANSPORTE	700.00			800.00													700.00	800.00	1,500.00
56	CENTRO PRE UNIVERSITARIO	250.00	2,450.00		1,500.00			50.00		250.00		350.00				50.00		250.00	4,650.00	4,900.00
57	CENTRO DE IDIOMAS	1,500.00		700.00						200.00		100.00						2,200.00	800.00	3,000.00
58	COMITÉ ELECTORAL UNIVERSITARIO	400.00	400.00	400.00	500.00	200.00		200.00		200.00		100.00				100.00		1,000.00	1,500.00	2,500.00
59	COMISION DISCIPLINARIA	600.00		250.00	250.00	100.00		100.00		50.00		50.00				100.00		850.00	650.00	1,500.00
60	COMISION ESPECIAL DE FUNCIONAMIENTO DE LA UNAC - CAÑETE	1,000.00	600.00		700.00	100.00		0.00		100.00		0.00		0.00		0.00		1,100.00	1,400.00	2,500.00
61	COMISION ENCARGADA DE LA CREACION Y FUNCIONAMIENTO DE SECCIONES DE FACULTADES O DE ESCUELAS PROFESIONALES DE LA SEDE CAÑETE	800.00	600.00		700.00	100.00		0.00		100.00		0.00		0.00		0.00		900.00	1,400.00	2,300.00
62	UNIDAD DE SEGUIMIENTO AL GRADUADO	1,500.00				500.00		500.00										2,000.00	500.00	2,500.00
63	UNIDAD DE REGISTROS ACADEMICOS	700.00			300.00	300.00		100.00		100.00		100.00				200.00		1,000.00	800.00	1,800.00
	TOTAL FONDOS	32,750.00	32,300.00	15,250.00	32,750.00	5,690.00	5,800.00	6,400.00	11,750.00	5,000.00	2,350.00	11,700.00	53,650.00	108,050.00	161,700.00					