



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°011-2024-DIGA

Callao, 18 de enero del 2024

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución Directoral N°026-80-EF/77.15, aprueban las Normas Generales de Tesorería NGT-05 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 de 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 Habilitación 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 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.







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"

RESUELVE:

1. **CONSTITUIR** el fondo mensual de Caja Chica de la Universidad Nacional del Callao (UNAC) para el ejercicio 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, cuyo importe, específica 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.
2. **DESIGNAR** que la responsable de la Administración de la Caja Chica de la UNAC de las Fuentes de Financiamiento de Recursos Ordinarios y Recursos Directamente Recaudados es la Señorita Econ. Milagros del Rosario Castro Grados, de la Unidad de Tesorería de la Universidad Nacional del Callao.
3. **DISPONER** que la Administradora de la Caja Chica, no realizará la entrega de dinero de apertura del fondo de Caja Chica a las Dependencias Académicas y Administrativas de la UNAC, donde no se designe al responsable del trámite administrativo.
4. **DISPONER** que la apertura de fondo Caja Chica para la Asamblea Universitaria y Consejo Universitario se otorga en el mes de realización de la primera sesión y el reembolso se realiza para la segunda sesión. La rendición de gastos realizados liquida la apertura de fondo de caja chica.
5. **PRECISAR** que los aspectos complementarios para su administración, serán contemplados en la Directiva correspondiente.

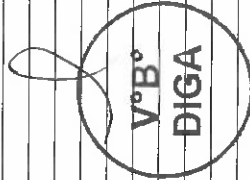
Regístrese y Comuníquese

**UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO**
DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

CPC. LUZMILA PAZOS PAZOS
Directora

c.c.: Dependencias Académicas y Administrativas
c.c.: Archivo.

ANEXO

| N° | UNIDAD | ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO | | OTROS GASTOS | | PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | | REPUUESTOS Y ACCESORIOS | | ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR | | ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA | | LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA | | SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNADO Y EMPASTADO | | FUENTE DE FINANCIAMIENTO | | SUMA TOTAL | | |
|----|---|---|----------|--------------|----------|--|--------|-------------------------|--------|--------------------------|--------|---|--------|---|--------|---|--------|--------------------------|--------|------------|----------|----------|
| | | 2.3.11.11 | | 2.3.21.299 | | 2.3.15.12 | | 2.3.15.11 | | 2.3.15.31 | | 2.3.15.41 | | 2.3.159.13 | | 2.3.27.11.5 | | 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. | R.O. | R.D.R. | | R.O. | R.D.R. |
| 1 | ASAMBLEA UNIVERSITARIA | | 2,800.00 | | | 2,500.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | 100.00 | | 3,000.00 | 3,000.00 | |
| 2 | RECTORADO | | 3,600.00 | | | 2,500.00 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | 300.00 | | 3,700.00 | 6,900.00 | |
| 3 | CONSEJO UNIVERSITARIO | | 2,800.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 4 | OFICINA DE GESTION DE LA CALIDAD | | 900.00 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 500.00 | 2,500.00 |
| 5 | OFICINA DE ASORIA JURIDICA | | 800.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 1,000.00 | 2,500.00 |
| 6 | OFICINA DE COMUNICACION E IMAGEN INSTITUCIONAL | | 1,000.00 | | 800.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,000.00 | 2,500.00 |
| 7 | SECRETARIA GENERAL | | 1,200.00 | | 700.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,000.00 | 3,000.00 |
| 8 | OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO | | 1,000.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 1,100.00 | 3,500.00 |
| 9 | ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL | | 600.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 800.00 | 2,000.00 |
| 10 | OFICINA DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION | | 600.00 | | 500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,400.00 | 2,000.00 |
| 11 | CENTRO PRE UNIVERSITARIO | | 250.00 | | 1,450.00 | | | | | | | | | | | | | | | 50.00 | 2,750.00 | 3,000.00 |
| 12 | CENTRO DE IDIOMAS | | 1,500.00 | | 700.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 13 | COMITE ELECTORAL UNIVERSITARIO | | 400.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,500.00 | 2,500.00 |
| 14 | VICERRECTORADO ACADEMICO | | 1,600.00 | | 1,800.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 3,100.00 | 5,000.00 |
| 15 | DIRECCION DE PROYECCION SOCIAL Y EXTENSION CULTURAL | | 600.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 16 | DIRECCION DE ADMISION | | 1,200.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 1,200.00 | 3,000.00 |
| 17 | DIRECCION DE BIENESTAR UNIVERSITARIO | | 1,800.00 | | 500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 2,300.00 | 3,500.00 |
| 18 | DIRECCION DE ASUNTOS ACADÉMICOS | | 100.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 1,300.00 | 1,500.00 |
| 19 | VICERRECTORADO DE INVESTIGACIÓN | | 1,600.00 | | 1,800.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 3,100.00 | 5,000.00 |
| 20 | INSTITUTO DE INVESTIGACION | | 700.00 | | 1,500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 21 | DIRECCION DE INNOVACION Y TRANSFERENCIA TECNOLOGICA | | 500.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 2,900.00 | 3,000.00 |
| 22 | OFICINA DE COOPERACION Y RELACIONES INTERNACIONALES | | 300.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,400.00 | 1,500.00 |
| 23 | DIRECCION DE PRODUCCION DE BIENES Y SERVICIOS | | 500.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 800.00 | 1,500.00 |
| 24 | DIRECCION DE INCUBADORA DE EMPRESAS | | 600.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,500.00 |
| 25 | DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACIÓN | | 1,200.00 | | 600.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,400.00 | 2,000.00 |
| 26 | UNIDAD EJECUTORA DE INVERSIONES | | 1,000.00 | | 1,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 2,200.00 | 2,500.00 |
| 27 | UNIDAD DE CONTABILIDAD | | 600.00 | | 900.00 | | | | | | | | | | | | | | | 150.00 | 1,500.00 | 2,500.00 |
| 28 | UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS | | 400.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 29 | UNIDAD DE TESORERIA | | 700.00 | | 250.00 | | | | | | | | | | | | | | | 150.00 | 1,000.00 | 1,500.00 |
| 30 | UNIDAD DE ABASTECIMIENTO | | 900.00 | | 500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 1,300.00 | 2,500.00 |
| 31 | UNIDAD DE SERVICIOS GENERALES | | 1,100.00 | | 500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 1,400.00 | 2,500.00 |
| 32 | COMISION PERMANENTE DE FISCALIZACION | | 400.00 | | 200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,500.00 |
| 33 | TRIBUNAL HONOR UNIVERSITARIO | | 500.00 | | 500.00 | | | | | | | | | | | | | | | 450.00 | 950.00 | 1,500.00 |
| 34 | DEFENSORIA UNIVERSITARIA | | | | 450.00 | | | | | | | | | | | | | | | 100.00 | 550.00 | 1,000.00 |
| 35 | ESCUELA DE POSGRADO | | 1,250.00 | | 1,200.00 | | | | | | | | | | | | | | | 150.00 | 1,400.00 | 2,000.00 |
| 36 | UNIDAD DE POSGRADO FCC | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 37 | UNIDAD DE POSGRADO FCE | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 38 | UNIDAD DE POSGRADO FCS | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 39 | UNIDAD DE POSGRADO FIS | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 40 | UNIDAD DE POSGRADO FIARM | | 600.00 | | 350.00 | | | | | | | | | | | | | | | 250.00 | 1,100.00 | 1,800.00 |
| 41 | UNIDAD DE POSGRADO FIVE | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,500.00 |
| 42 | UNIDAD DE POSGRADO FIEE | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,500.00 |
| 43 | UNIDAD DE POSGRADO FIQ | | 600.00 | | 400.00 | | | | | | | | | | | | | | | 300.00 | 900.00 | 1,500.00 |
| 44 | UNIDAD DE POSGRADO FCA | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 250.00 | 850.00 | 1,400.00 |
| 45 | UNIDAD DE POSGRADO FIPA | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,400.00 |
| 46 | UNIDAD DE POSGRADO FCNM | | 600.00 | | 300.00 | | | | | | | | | | | | | | | 200.00 | 800.00 | 1,400.00 |
| 47 | FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |
| 48 | FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |
| 49 | FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |
| 50 | FACULTAD DE CIENCIAS NATURALES Y MATEMATICA | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |
| 51 | FACULTAD DE CIENCIAS DE LA SALUD | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |
| 52 | FACULTAD DE INGENIERIA AMBIENTAL Y DECIIS NATURALES | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | | | | | | | | | | | | | | 350.00 | 2,100.00 | 3,000.00 |



ANEXO

| 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 | |
|----|---|---|------------------|--------------|------------------|--|-----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|---|-----------------|---|------------------|---|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|----------|
| | | 2.3.11.11 | R.D.R. | 2.3.21.299 | R.D.R. | 2.3.15.12 | R.O. | R.D.R. | 2.3.15.11 | R.D.R. | 2.3.15.31 | R.D.R. | 2.3.15.41 | R.D.R. | 2.3.195.13 | R.D.R. | 2.3.27.11.6 | R.D.R. | R.O. | | R.D.R. |
| | CLASIFICADOR GASTO | 2.3.11.11 | R.D.R. | 2.3.21.299 | R.D.R. | 2.3.15.12 | R.O. | R.D.R. | 2.3.15.11 | R.D.R. | 2.3.15.31 | R.D.R. | 2.3.15.41 | R.D.R. | 2.3.195.13 | R.D.R. | 2.3.27.11.6 | R.D.R. | R.O. | R.D.R. | |
| | FUENTE FINANCIAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53 | FACULTAD DE INGENIERIA, ELECTRICA Y ELECTRONICA | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 350.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 54 | FACULTAD DE INGENIERIA, INDUSTRIAL Y DE SISTEMAS | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 350.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 55 | FACULTAD DE INGENIERIA, MECANICA Y DE ENERGIA | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 350.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 56 | FACULTAD DE INGENIERIA, PESQUERA Y DE ALIMENTOS | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 350.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 57 | FACULTAD DE INGENIERIA, QUIMICA | | 1,000.00 | | 1,050.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 350.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 58 | INSTITUTO DE TRANSPORTE | | 700.00 | | 800.00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 59 | COMISION DISCIPLINARIA | | 600.00 | | 250.00 | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 650.00 | 1,500.00 |
| 60 | COMISION ESPECIAL DE FUNCIONAMIENTO DE UNAC - CANETE | | 1,000.00 | | 700.00 | | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,100.00 | 1,400.00 | 2,500.00 |
| 61 | COMISION ENCARGADA DEL SERVICIO DE FISCOTEGAL, HABILITACION JURISDICCION Y ALIENACION DE BIENES | | 800.00 | | 700.00 | | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | 500.00 | 500.00 | | | | | | | | | 2,000.00 | 500.00 | 2,500.00 |
| 63 | UNIDAD DE REGISTROS ACADEMICOS | | 700.00 | | 300.00 | | 300.00 | 300.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 0.00 | 0.00 | 800.00 | 1,800.00 |
| | TOTAL FONDOS | | 32,750.00 | | 15,250.00 | | 6,300.00 | 5,800.00 | 6,300.00 | 11,900.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 2,450.00 | 11,850.00 | 105,000.00 | 155,300.00 | 54,300.00 | 105,000.00 | 159,300.00 | |

| CUADRO RESUMEN | | CLASIFICADOR | MONTO |
|---|----------------------|--------------|-------------------|
| 1. RECURSOS ORDINARIOS (RO) | | | |
| | 2.3.11.11 | | 32,750.00 |
| | 2.3.21.299 | | 15,250.00 |
| | 2.3.15.12 | | 5,300.00 |
| | SUB TOTAL RO | | 54,300.00 |
| 2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR) | | | |
| | 2.3.11.11 | | 30,600.00 |
| | 2.3.21.299 | | 31,100.00 |
| | 2.3.15.12 | | 5,800.00 |
| | 2.3.15.11 | | 6,300.00 |
| | 2.3.15.31 | | 11,900.00 |
| | 2.3.15.41 | | 5,000.00 |
| | 2.3.195.13 | | 2,450.00 |
| | 2.3.27.11.6 | | 11,850.00 |
| | SUB TOTAL RDR | | 105,000.00 |
| | TOTAL GENERAL | | 159,300.00 |

