



## **INFORME DE VERIFICACIÓN**

**DESTINATARIO:** Dirección Administrativa

**REFERENCIA:** Memo MDETE N° 201-2021 de fecha 25/03/2021 – Departamento de Tesorería  
-Revisión de Rendición de Gastos de Caja Chica, Fuente de Financiamiento 10

### **Antecedentes**

- a) Anexo A del Decreto N° 4780/2021 de fecha... Inciso g) Las auditorías institucionales podrán verificar la correcta rendición de cuentas realizadas por las UAF's y/o SUAF's en concepto de fondo fijo o caja chica.
- b) Resolución N° 571 de fecha 18 de marzo de 2016 POR LA CUAL SE APRUEBA EL MANUAL DE PROCEDIMIENTO "PROCESO DE ADMINISTRACIÓN DE CAJA CHICA" A SER UTILIZADO EN LA SECRETARÍA NACIONAL DE LA VIVIENDA Y HABITAT (SENAVITAT).
- c) Resolución N° 203 de fecha 17/02/2021 POR LA CUAL SE AUTORIZA LA HABILITACION DE FONDOS DE CAJA CHICA POR UN MONTO DE GUARANÍES TREINTA Y DOS MILLONES (GS. 32.000.000) MENSUALES, QUE SERAN DESTINADOS A SUFRAGAR ADQUISICIONES MENORES DE BIENES Y CONTRATACIONES DE SERVICIOS EN EL ÁMBITO DEL MINISTERIO DE URBANISMO, VIVIENDA Y HABITAT (MUVH), PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.
- d) Listado de Control de Documentos de Obligación y Egresos del Departamento de Contabilidad de fecha 20/04/2021.
- e) Memorando MDEPP 0460/2021 de fecha 29/03/2021 del Dpto. de Procesos Presupuestarios referente a Rendición de Caja Chica - Tesorería
- f) Memorando MDVF 375/2021 de fecha 26/03/2021, referente a Rendición de Caja Chica – Tesorería

### **Desarrollo**

Se procedió a la verificación de los documentos respaldatorios de las Planillas de Gastos de Caja Chica, los mismos corresponden a recursos destinados a fondo con fuente de financiamiento 10 Recursos del Tesoro, según el siguiente detalle:

Memorando de Rendición						
N°	Fecha	Importe en Gs.	N°	Fecha	Importe en Gs.	% de utilización
MDETE 201-2021 Dpto. de Tesorería	25/03/2021	8.847.325	MDEPP 0460-2021, Dpto. Procesos Presupuestarios	29/03/2021	8.847.325	27,65%
Total de Gastos registrados y afectados a la Rendición de Caja Chica					8.847.325	
Total de Fondo de Caja Chica FF 10					32.000.000	
Saldo a la fecha del informe					23.152.675	



**Dirección General de Auditoría Interna**

**Conclusión**

Considerando los procesos administrativos y verificados los documentos que forman parte de los legajos mencionados en el cuadro resumen, procediendo a la revisión de los gastos y la formalidad de las facturas, las cuales reúnen los requerimientos contables exigidos, cuyo monto total asciende a G. 8.847.325 (Guaraníes ocho millones ochocientos cuarenta y siete mil trescientos veinticinco), respondiendo al 27,65% de utilización de la caja chica de G. 32.000.000 (Guaraníes treinta y dos millones), fondos referidos a fuente de financiamiento 10 Recursos del Tesoro, habilitada mediante Resolución N° 203, de fecha 17/02/2021, dando así cumplimiento al artículo 228 inc. g) del Decreto N° 4780/2021, que reglamenta la Ley de Presupuesto y 74 del Decreto 8.127/00 que reglamenta la Ley de N° 1.535/99 de Administración Financiera,

Se certifica la correcta rendición de cuenta conforme a las disposiciones legales vigentes.

**Recomendación**

Por lo tanto, en cumplimiento al Art. 228 Inc.f) del Anexo A del Decreto N° 4780/2021 que reglamenta el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio 2021 Ley N° 6672/2021, corresponde solicitar la reposición una vez alcanzada al menos el 80% de las transferencias recibidas en este concepto.

Considerando que a partir del mes de mayo del presente ejercicio, será obligatoria la utilización de las tarjetas de compras prepagas con fondos de caja chica, conforme a las reglamentaciones, instructivos y circulares emitidas por la Dirección General del Tesoro Público, se sugiere realizar todas las gestiones necesarias, administrativas y contables para cumplir con lo dispuesto en el Art. 227 del Decreto mencionado más arriba.

Atentamente.

**C.P. Cynthia Lorena Da Silva**  
Auditora Financiera  
MUVH

**Lic. Juana Rosa Sosa González**  
Directora Interna Auditoría Financiera  
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

**Lic. Carmen Pereira M.**  
Encargada de Despacho  
Auditoría Interna - MUVH

**Fecha de elaboración:** 22/04/2021

**Referencias**

DGAF: Dirección General de Administración y Finanzas.  
DIFI : Dirección Financiera  
DETE: Departamento de Tesorería.  
DEPP: Departamento de Procesos Presupuestarios.  
DECO: Departamento de Contabilidad





Ministerio de  
**URBANISMO,  
VIVIENDA Y HÁBITAT**

■ **GOBIERNO  
NACIONAL**

Paraguay  
de la gente

*Departamento de Tesorería*

*DIPP 63281*

MDTE 201-2021

### MEMORANDO

Para : Lic. William Castro – Director Financiero.  
De : Lic. Delci Méndez – Jefe Interino Departamento de Tesorería.  
Fecha : 25 de Marzo de 2021  
Ref. : Remitir Rendición de Gastos de Caja chica – Marzo –

Me dirijo a usted, a los efectos de remitir la Planilla de Gastos de Caja chica, en la que se enumeran todos los pagos efectuados en concepto de Solicitud de Anticipo y Reembolso. Además se adjuntan documentos respaldatorios por un total de **Gs. 8.847.325 (Guaraníes ocho millones ochocientos cuarenta y siete mil trescientos veinticinco)**, equivalentes al **26,65 %** del total de recursos asignados para Fondos de caja chica (Gs. 32.000.000 – Guaraníes Treinta y dos Millones).

CONCEPTO	% UTILIZADO	IMPORTE	OBSERVACION
TOTAL DE FONDOS DE CAJA CHICA		32.000.000	
Rendición de Caja chica del mes de Marzo/21	27,65	8.847.325	

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACION
Saldo disponible en Caja Chica	23.152.675	
Importe según Arqueo de caja chica	23.152.675	
Diferencia Sobrante	0	

Por lo expuesto, se solicita remitir el expediente al Departamento de Verificaciones para su posterior remisión a la Dirección de Planificación y Presupuesto, con copia a la Dirección General de Auditoría Interna.

Atentamente.

*Delci Méndez*  
Lic. Delci Méndez  
Jefe Dpto. Tesorería  
MUVH

A Dpto. de Verificaciones: para  
su process.

26 MAR 2021

*William Castro*  
Lic. William Castro Candia  
Director Financiero  
MUVH

*Justo J. Cardozo*  
Asist. Adm. Dpto. Verificaciones  
MUVH  
26 MAR 2021

A DIPP: se remite informe  
MUVH 375-21.

*Justo J. Cardozo*  
Lic. Justo J. Cardozo J.  
Dirección Administrativa  
MUVH

A: Auditoría Interna, se  
remite copia de la Rendición  
de Caja Chica

*Myriam Rodríguez*  
Abg. Myriam Rodríguez J.  
Jefe Dpto. Control de Proyecto  
Dirección de Auditoría Técnica

*Justo J. Cardozo*  
Lic. Justo J. Cardozo  
Dirección Administrativa  
MUVH



Ministerio de  
**URBANISMO,  
VIVIENDA Y HÁBITAT**

■ **GOBIERNO  
NACIONAL**

Paraguay  
de la gente

**Dirección de Planificación y Presupuesto  
Departamento de Procesos Presupuestario**

C.P.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	*	MDEPP 0340-21	MDEPP 0277-21	MDEPP 0277-21
Rubro: Repuestos y accesorios menores							Cód.: 346		
Reg.: Gs 1.447.000									
C.P.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99		MDEPP 0257-21	MDEPP 0283-21	
Rubro: Tintas, Pinturas y Colorantes							Cód.: 355		
Reg.: Gs 1.604.000									
C.P.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	*	MDEPP 0257-21	MDEPP 0283-21	
Rubro: Herramientas menores							Cód.: 394		
Reg.: Gs 172.000									
C.P.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99		MDEPP 0289-21		
Rubro: Productos e insumos Metálicos							Cód.: 397		
Reg.: Gs 83.500									
C.P.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	*	MDEPP 0283-21		
Rubro: Bienes de Consumo varios							Cód.: 399		
Reg.: Gs 120.000									
<b>TOTALES</b>							<b>8.847.325</b>		

Registrado: Ocho millones ochocientos cuarenta y siete mil trescientos veinticinco guaraníes (Gs. 8.847.325).-

Atentamente.

Hecho por:  
Christian Irala.

Dpto. de Procesos Presupuestarios.

Fecha:.....

Hora:.....

Recibido por:.....

Firma:.....

*José D. Diego G.*  
Jefe de Departamento  
Dpto. Procesos Presupuestarios

**Providencias**

A Dependencia: (Providencia, Firma, sello y fecha)	Fecha Recepción, firma, aclaración de firma, del que recepciona	Observación
A: Dpto. de Contabilidad, para realizar el asiento de obligación, con el parecer favorable de esta Dirección.  <i>[Firma]</i> Lic. Arnaldo Lezama Silva Director Interino de Planificación y Presupuesto MUVH	A: Dirección Administrativa:  Adjuntamos asientos de obligación N° ②, para el proceso de pago	

8:30  
30/03/21

④ 4792, 4793, 4794, 4796, 4797  
4798, 4799, 4801, 4802, 4803  
4804, 4805

Ep. 5054 - 5058 - 5059 - 5060  
5061 - 5062 - 5063 - 5064  
5065 - 5066 - 5067 - 5068

25/3/2021

25/3/2021

RECURSOS					GASTOS						
DESTINADOS	FECHA	RECIBO N°		IMPORTE	FECHA	CONCEPTO	COMPROBANTE		REGISTRO DEL SICO		IMPORTE
		DEL	AL				TIPO	Nº	OBLIG. Nº	EGRESO Nº	
SALDO ANTERIOR:					16-mar.-21	Solicitud de Anticipo de caja chica. DGGDP	FACTURA	001-001-0037436			616.000
					28-ene.-21	Solicitud de reembolso de caja chica	FACTURA	001-001-0142462 001-001-0007618			140.000
					29-ene.-21	Solicitud de reembolso por compras varias	FACTURA	001-001-0330394			83.500
					29-ene.-21	Solicitud de reembolso para compra de insumos	FACTURA	0142373, 0000543, 0142541, 0007626			545.000
					22-ene.-21	Solicitud de reembolso por compras varias	FACTURA	0007564 0007565 0007568 0007616 0007617 00011836 0001137 0007690			897.000
					18-feb.-21	Solicitud de Anticipo de caja chica.	FACTURA	002-001-001796-07137			1.050.000
					4-mar.-21	Solicitud de Anticipo de caja chica.	FACTURA	001-004-0002372			1.485.000

Lic. Delfi Méndez  
 94899778  
 14/03/2021

					25-feb.-21	Solicitud de Anticipo de caja chica.	FACTURA	001-001-0000082			1.300.000
					3-feb.-21	Solicitud de Reembolso	FACTURA	001-001-0142735			45.000
					14-ene.-21	Solicitud de Reembolso	FACTURA	001-001-0086385			30.000
					4-mar.-21	Solicitud de Reembolso	FACTURA	001-001-00006964-0001143			99.500
					16-feb.-21	Solicitud de Reembolso	Factura	001-001-0030431			212.500
					8-mar.-21	Solicitud de Reembolso	Factura	003-001-0119206			65.825
					23-mar.-21	Rendicion de caja chica	Factura	001-001-071639			846.000
					15-mar.-21	Solicitud de reembolso de peajes	Boletas				601.000
					2-mar.-21	Solicitud de Anticipo de caja chica Tic	Factura	001-001-0106971			756.000

Lic. Dolci Méndez  
 Jefe de Pro. de Venta  
 94494



MDEPP 0460-21

## MEMORANDO

De : Departamento de Procesos Presupuestarios  
Para : Dirección de Planificación y Presupuesto  
Fecha : 29 de marzo de 2021  
Ref. : Rendición de Caja Chica – Marzo.

En atención a documentaciones recibidas, referentes a la Rendición de Gastos realizados con fondos de Caja Chica en el mes de **Marzo/2021**, remitidas por el Dpto. de Tesorería, de cuyas revisiones detallamos lo siguiente:

- ✓ **Memorando MDETE 201-21 del 25/03/2021**, del Dpto. de Tesorería por medio el cual remite la Planilla de Gastos de Caja Chica FF 10.
- ✓ **Memorando MDVF 375-21 del 26/03/2021**, del Dpto. de Verificaciones, a través del concluye que: *"...Conforme a los antecedentes sujetos a revisión consideramos que los mismos cumplen con los requisitos para seguir el proceso de pago".*

Conforme a lo expuesto se procede al registro presupuestario:

CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0395-21	
Rubro: Viáticos y movilidad							
Reg.: Gs 601.000							
Cód.: 232							
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0194-21	
Rubro: Mantenimientos y reparaciones menores de maquinarias, equipos y muebles de oficina							
Reg.: Gs 1.300.000							
Cód.: 243							
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0291-21	MDEPP 0290-21
Rubro: Imprenta, publicaciones y reproducciones							
Reg.: Gs 156.000							
Cód.: 262							
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0299-21	MDEPP 0333-21
Rubro: Servicios técnicos y profesionales varios							
Reg.: Gs 845.000							
Cód.: 269							
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0332-21	
Rubro: Productos de papel y carton							
Reg.: Gs 65.825							
Cód.: 334							
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	MDEPP 0291-21	MDEPP 0290-21
Rubro: Útiles de oficina, escritorio y enseres							
Reg.: Gs 968.000							
Cód.: 342							
						MDEPP 0295-21	MDEPP 0294-21
						MDEPP 0293-21	
CP.: 1	Prog.: 1	Activ.: 1	F.F.: 10	O.F.: 001	Dto.: 99	0276-21	
Rubro: Útiles y materiales eléctricos							
Reg.: Gs 1.485.000							
Cód.: 343							



## MEMORANDO

MDVF 375-21

Para : Lic. JUSTO JAIME CARDOZO. Director Interino Administrativo.  
De : Lic. Alan Valenzuela. Departamento de Verificaciones.  
Fecha : 26 de marzo de 2021.  
Ref. : RENDICIÓN DE CUENTAS DE FONDOS de CAJA CHICA del Dpto. de Tesorería - MARZO  
- FF10 - [GS. 8.847.325].-

Este Departamento ha intervenido en el procesamiento verificando los siguientes documentos:

• **MATERIA DE VERIFICACIÓN:**

→ Se ha verificado la "Planilla de Gastos de Caja Chica", del total de recursos asignados por un monto total de Gs. 32.000.000 de los cuales todos los gastos efectuados corresponden a los meses de marzo por Gs. 8.847.325 (Guaraníes ocho millones ochocientos cuarenta y siete mil trescientos veinticinco) proporcionado a gastos pagados con fondos de Caja Chica, a través del Dpto. de Tesorería.

• **ANTECEDENTES:**

→ Memorando MDETE 201-2021 del Departamento de Tesorería de fecha 25/03/2020, ADJUNTO SE ENCUENTRAN DOCUMENTACIONES ORIGINALES.  
→ Providencia de la Dirección Financiera a esta dependencia para su proceso.

• **INFORME:**

→ Las Facturas presentadas se encuentran ajustadas a las disposiciones legales y normativas contenidas en el Decreto N° 6539/05; modificado parcialmente por los decretos N° 6807/05, N° 8345/06 N° 8696/06, N° 2026/09, y 3107/19 y, N° 3182/19; en la Resolución S.E.T. N° 1382/05.  
→ Los gastos abonados con fondos de Caja Chica se encuentran previstos en el Clasificador Presupuestario de Ingresos y Gastos y conformes al Reglamento vigente de administración de fondos de Caja Chica.  
→ El monto total de la "Planilla de Gastos de Caja Chica", a la que se adjuntan Facturas que totalizan la suma de Gs. 8.847.325 (Guaraníes ocho millones ochocientos cuarenta y siete mil trescientos veinticinco) Conforme a los antecedentes sujetos a revisión consideramos que los mismos cumplen con los requisitos para seguir el proceso de pago.

Atentamente.

A Dependencia: (Providencia, Firma, sello y fecha)	Fecha Recepción, firma aclaración de firma del que recepiona	Observación
A DIRECCION DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO: <i>se procesa según disponibilidad</i>  Lic. Justo J. Cardozo F. Director Administrativo	<i>Alan Valenzuela</i> Lic. Alan Valenzuela Departamento de Verificaciones	



LISTADO DE CONTROL DE DOCUMENTOS DE EGRESOS

Fecha: 2021-04-21  
Hora: 14:53:08

Entidad: 1219 MINISTERIO DE URBANISMO VIVIENDA Y HABITAT  
Unidad: 1000000 MINISTERIO DE URBANISMO VIVIENDA Y HABITAT

FECHA ELABO.	FECHA APROB.	DOCUMENTO	COMPROBANTE	HASTA	CONCEPTO	RUC	RCP	TIPO OPE.	Referencia Tipo Nro.	FECHA CORREC.	FECHA ANULAC.
08/04/2021	08/04/2021	E	5057		REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.	80061133-0	80061133-0	PP	N	O	4792
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.02.32.00.000	Válidos Y Movilidad		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		601.000	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5058		TOTALES:	601.000	601.000				
REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.											
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.02.43.00.000	Mantenimiento Y Rep Menores De Maq. Eq. Y Muebles		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		1.300.000	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5059		TOTALES:	1.300.000	1.300.000				
REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.											
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.02.62.00.000	Imprenta, Publicaciones Y Reproducciones		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		156.000	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5060		TOTALES:	156.000	156.000				
REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.											
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.02.69.00.000	Servicios Técnicos Y Profesionales - Varios		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		845.000	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5061		TOTALES:	845.000	845.000				
REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.											
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.03.34.00.000	Productos De Papel Y Cartón		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		65.825	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5062		TOTALES:	65.825	65.825				
REGISTRO DE LA RENDICIÓN DE GASTOS REALIZADOS CON FONDOS DE CAJA CHICA, A CARGO DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA, SEGÚN PLANILLA ADJUNTA AL MEMO MDETE N° 201-2021.											
NRO.LINEA CODIGO DESCRIPCION											
1		4.1.1.03.42.00.000	Uniqes De Escritorio, Oficina Y Enseñanza		DEBITO	CREDITO					
2		2.1.1.01.01.01.000	Caja Chica - Tesorería		968.000	0					
08/04/2021	08/04/2021	E	5063		TOTALES:	968.000	968.000				

Presupuestarios: NO: Otros NRE Remesas NI: Fondo de Terceros  
Suplementarios: PD: Devendado PD: Devendado/Percebido PL: Percebido PO: Obligado POP: Obligado/Pagado PP: Pagado



**Poder Ejecutivo**  
**Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat**  
**Resolución N° 203**

**POR LA CUAL SE AUTORIZA LA HABILITACIÓN DE FONDOS DE CAJA CHICA POR UN MONTO DE GUARANÍES TREINTA Y DOS MILLONES (GS. 32.000.000) MENSUALES, QUE SERÁN DESTINADOS A SUFRAGAR ADQUISICIONES MENORES DE BIENES Y CONTRATACIONES DE SERVICIOS EN EL ÁMBITO DEL MINISTERIO DE URBANISMO, VIVIENDA Y HÁBITAT (MUVH), PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.**

Asunción, 17 de febrero de 2021.

**VISTO:** El Decreto N° 4780/2021 del 25/01/2021, el Memorando MDETE N° 019/21 del 28/01/2021, la Resolución N° 571 del 18/03/2016, la Resolución N° 2087 del 25/09/2017, el Memorando MDEPP N° 0066/21 del 02/02/2021 y la Ley N° 6152/2018 del MUVH, y;

**CONSIDERANDO:** Que, por Decreto del Poder Ejecutivo N° 4780 del 25 de enero de 2021, se reglamenta la Ley N° 6672/2021 del 7 enero de 2021, *"QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021"*.

Que, por el Memorando MDETE N° 019/21 del 28 de enero de 2021, la Dirección Financiera solicita la habilitación de la suma de Guaraníes Treinta y dos millones (Gs. 32.000.000) para fondos de Caja Chica.

La necesidad de habilitar fondos de "Caja Chica" para sufragar aquellas adquisiciones menores de bienes y contrataciones de servicios que por su cuantía y naturaleza no requieren ajustarse a los procedimientos previstos en la Ley N° 2.051/03 *"De Contrataciones Públicas"*.

Que, por Resolución N° 571 del 18 de marzo de 2016, en su artículo 1° aprobó el Procedimiento N° P-DIFI-01/16, *"Proceso de Administración de Caja Chica de la SENAVITAT"*.

Que, por Resolución N° 2087 del 25 de setiembre de 2017, en su artículo 1°, se modificó parcialmente el Manual de Procedimiento N° P-DIFI-01/16 *"Proceso de Administración de Caja Chica de la SENAVITAT"*, en lo que respecta al monto de anticipo para cubrir gastos de peaje.

Que, por Memorando MDEPP N° 0066/21 del 2 de febrero de 2021, la Dirección de Planificación y Presupuesto informa que se cuenta con disponibilidad presupuestaria en la Fuente de Financiamiento 10 - Recursos del Tesoro, para la habilitación de Fondos de "Caja Chica".

Que, el Decreto del Poder Ejecutivo N° 4780/2021, en su artículo 226 inc. a) dispone: *"...Podrá ser recepcionada en la DGTP hasta una STR de Fondo Fijo o Caja Chica (Tipo 6) por mes y por fuente de financiamiento (FF 10 y FF 30) que conjuntamente no superen el monto de quince (15) salarios mínimos mensuales vigente para actividades diversas no especificadas por cada UAF y de ocho (8) salarios mínimos mensuales vigente para actividades diversas no especificadas por cada SUAF para gastos con los Subgrupos y Objeto del Gasto detallados en el inciso d) del Presente Artículo..."* inc. d) Imputaciones presupuestarias. *"...deberán ser imputados en los conceptos de gastos descriptos en los respectivos Objetos del Gasto de los siguientes Subgrupos de Objeto del Gasto: 220 Transporte y almacenaje, 230 Pasajes y Viáticos, 240 Gastos por Servicios de mantenimiento y reparaciones, 260 Servicios Técnicos y profesionales, con excepción del 263 Servicios bancarios y 264 Primas y gastos de seguros, 280 Otros Servicios, 310 Productos alimenticios, 330 Papel, cartón e impresos, 340 Bienes de Consumo de oficinas e insumos, 350 Productos químicos e instrumentales medicinales, 390 Otros Bienes de Consumo y 910 Pagos de Impuestos, tasas y gastos judiciales (Dto.187/2003)..."*.

Que, el Artículo 8° de la Ley N° 6152/2018 dispone: *"El Ministro de Urbanismo, Vivienda y Hábitat (MUVH), es la máxima autoridad institucional. En tal carácter es el responsable de la dirección y de la gestión especializada, técnica, financiera y administrativa de la Entidad, en el ámbito de sus atribuciones legales, asimismo, ejerce la representación legal del Ministerio"*.

Por tanto, en ejercicio de sus atribuciones legales,

**El Ministro de Urbanismo, Vivienda y Hábitat**  
**Resuelve:**