



EC-FIN-INS-01

REV. 00

08 Marzo 2023

ELABORÓ  Nombre: Maribel Guachamin Cargo: Coordinador Contable	REVISÓ  Nombre: Mayra Castro Cargo: Gte. Administrativo y Financiero	APROBÓ  Nombre: Mayra Castro Cargo: Gte. Administrativo y Financiero
Fecha: 08 Marzo 2023	Fecha: 29/11/2023	Fecha: 01/12/2023

El presente documento no puede ser copiado ni dado a conocer a terceros, sin autorización expresa del Representante de la Alta Dirección para el Sistema de Gestión Integral.

	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 1 de 12

1. OBJETIVO

Establecer los mecanismos necesarios de uso, monto, límites, reposición, documentos, salvaguarda y custodio de caja chica para la correcta administración, seguimiento y control.

2. ALCANCE

Actividad Inicial: Uso de caja chica

Actividad Final: Reposición de caja chica

3. RESPONSABLES

- **Coordinador Contable:** Es el responsable de verificar el cumplimiento de las acciones descritas en este documento y evaluar el desempeño de este procedimiento.
- **Líderes de área:** Son responsables de guiarse por las disposiciones que se establecen en este documento.
- **Gerencia Administrativo Financiero:** Es el responsable de aprobar el presupuesto y apertura de la vacante.
- **El Analista / Asistente Contable** son los responsables de custodiar, revisar y registrar los pagos motivos del uso de caja chica.

4. ACTIVIDADES ESPECÍFICAS

Método de Administración y Control:

1. Recepción de la documentación por gastos de caja chica
2. Los documentos de soporte necesarios para respaldar un gasto de caja chica serán únicamente facturas, notas de venta, impresiones de UBER, ticket y recibos por movilización.
3. Se verificará en la documentación entregada los siguientes aspectos:
 - El gasto realizado no sobrepase el valor de \$50.00
 - Las facturas y notas de venta contengan los datos completos del custodio de caja chica (Nombres, fecha, es opcional teléfono y dirección).
 - Las facturas y notas de venta se verificará su fecha de autorización y caducidad.
 - Las facturas, notas de venta, ticket y recibos no debe contener ningún tachón o enmendadura.
 - Los valores en las facturas deben estar desglosados subtotal e IVA. (en el caso de que sea artesano calificado o nota de venta no se requiere).

	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 2 de 12

FACTURA

Superagua
... protege su salud

Pasaje OE 4 G 519-171 y Salvador Bravo
Teléfonos: 2685-455 / 2405-111 / 2405-112
Cel.: 099 9266-260 • Quito - Ecuador

VASQUEZ CARRASCO
CHRISTIAN HERNAN
R.U.C. 1719357715001
Autorización SRI 1126114650 del 20-01-2020
Documento Catalogado NO

FACTURA 001-001-00
Nº 0019993

FECHA: 21-02-2020
CLIENTE: Diana Loyo
DIRECCIÓN: Colinas del Mate

FORMA DE PAGO:
R.U.C./C.C.: 1721038220
TELF.: 0984556546

DESCRIPCION	CANT.	PRECIO UNIT.	IMPORTE
20 Lts. de Superagua	10	2,3214	23,21
Envase: Botellón de 20 Lts.			
Dispensador de Cerámica			
Soporte Metálico con Válvula			
20 L. de Agua Desmineralizada			
Envase: Caneca PVC 20 L.			

FORMA DE PAGO: Efectivo ☐ Tarj. Crd/Deb ☐
Din. Efect. ☐ Otros ☐

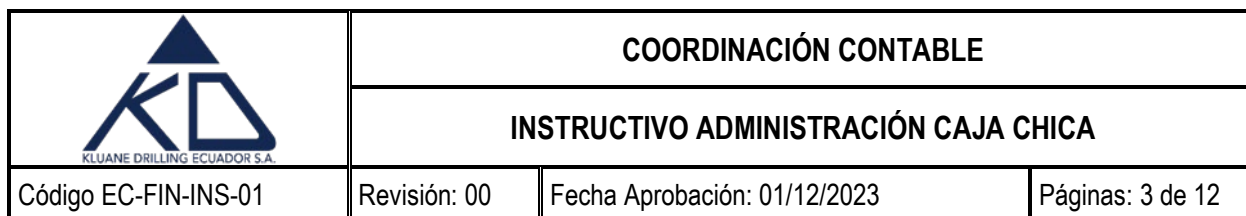
Ramos Gallo Marcelo Eduardo "ULTRAGRUP"
RUC: 1705054706001 AUT. SRI 13787
Imp. 20/01/2020 • Numerado del 0019991 al 0020200
Fecha de Caducidad 20 Abril 2020
ORIGINAL: CLIENTE / COPIA: ASESOR

SUBTOTAL USD. 23,21
I.V.A. 0 %
I.V.A. 12 % 2,79
TOTAL USD. 26,00

ENTREGADO POR: [Firma]
RECIBI CONFORME: [Firma]

FECHA DE CADUCIDAD: 20 Abril 2020

DESGLOSE DEL SUBTOTAL E IVA
GASTO QUE NO SOBREPASE DE \$50.00



DOCUMENTO QUE NO SE ACEPTARÁ

	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 4 de 12

NO ESTEN LOS DATOS DEL CUSTODIO
DE CAJA CHICA

PEREZ MARTINEZ JOEL VINICIO
CULTIVO DE: BROCOLI * COL * COLIFLOR * TOMATES
CRÍA Y REPRODUCCIÓN DE CERDOS * LIMPIEZA EN GENERAL

NOTA DE VENTA - RISE
002-001-
0000009

R.U.C.: 1710705102001
Dirección: Km. 32 Via San Pablo S/N. y margen derecho
Telf.: 0988 873 614
SIGCHOS - ECUADOR

Aut. N°. 1126674584
Fecha de Aut.: 23 - JUNIO - 2020

Cliente: KUANE DRILLING ECUADOR S.A.
Direc.: JUAN BARREBUETA N°3 LOTE 2
R.U.C.: 1791335066 001 AÑO MES DIA
Telf.: 500 1007 Guía R.: 2020 07 24

Cant.	DESCRIPCION	V. Unit.	VALOR TOTAL
	SERVICIO LAVANDERIA		
	(23/06/2020 al	106,60	106,60
	23/07/2020)		
	SERVICIO DE LIMPIEZA		
	GAMPAYENTO KDE	200,00	200,00
	MES JULIO		

Fecha de Caducidad: 23 - JUNIO - 2021

FORMA DE PAGO
EFFECTIVO ☐
DINERO ELECTRONICO ☐
TARJETA DE CREDITO / DEBITO ☐
OTROS ☐

TOTAL USD 306,60
ESTE VALOR INCLUYE IVA

DOCUMENTO CATEGORIZADO: SI
MONTO AUTORIZADO POR ACTIVIDADES DE SERVICIO: HASTA: \$ 420,00
TRANSACCION: ACTIVIDADES AGRICOLAS: HASTA: \$ 420,00

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] FIRMA CLIENTE: [Firma]
Vasconcel Camacho Juana Monserrath RUC.: 1708111644001 AUTORIZACION 1355 El Grafico Imp.
LIB. 5042 0000001-0000000 BLANCO CLIENTE / COPIA-EMISOR

DOCUMENTOS
CON TACHONES

VALOR QUE SOBREPASEN
LOS \$50.00

Se requerirá que para los documentos de alimentación, movilización, combustible y compras de materiales o herramientas contengan el siguiente detalle:



INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA

Páginas: 5 de 12

- 2020-02-02

 KLUANE DRILLING ECUADOR S.A.	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 6 de 12

- En el caso de tickets y UBER colocar el valor de cada ruta, nombre de la persona y la gestión que fue a realizar. Cuando por concepto de taxi no les otorguen el ticket debe tomar una foto del taxímetro con el valor de la carrera.

De: Uber Receipts <uber.ecuador@uber.com>
Fecha: 7 de febrero de 2020, 11:01:36 GMT-5
Para: car_lur@yahoo.com
Asunto: Your Friday morning trip with Uber

Reunión Gerencia Kluane
Gerencia Toachi
(ida)

Uber

Total: \$6.11
February 7, 2020

Thanks for riding, Carlos

We hope you enjoyed your ride
this morning.



Total

\$6.11

Trip Fare

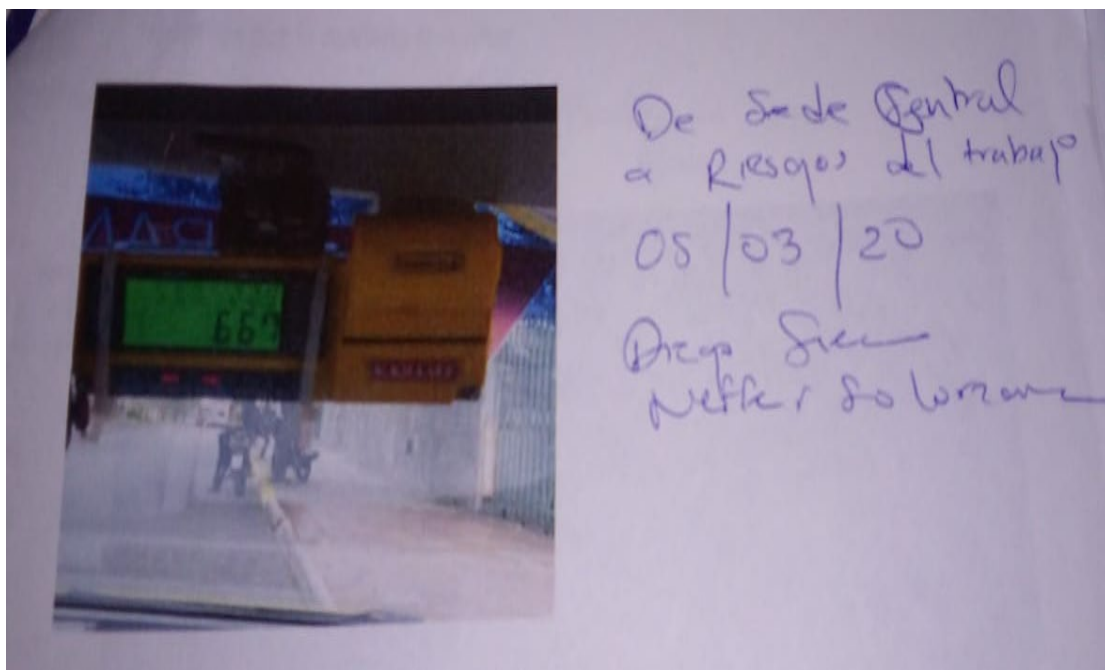
\$5.92

Diana Loyo
Retirar dinero
de caja chica

NELSON HUGO Banco
CADME SALAZAR Pichincha
RUC 1708316490001
CONJUNTO
ALEGRIA DE
URABA
QUITO-ECUADOR
SLIM-800
LAKEDRIVER
SERIE: 36399
SERVICIO DE TAXI
TIQUETE: 0012530
AUT.
COMPANIA
RUTACONFORI S.A.
TLF. 2806454
PLACA PBK4934
CLIENTE.....
.....
RUC.....
FECHA: 28/02/2020
H. ARRANQUE 13:40
H. LLEGADA 13:52
T. ESPERA 6'00"
KM. TOT: 3.1
TIPO DE TARIFA: 1
SUBTOT: \$ 2.35
IVA 0%: \$ 0.00
TOTAL: \$ 2.35
*** COPIA ***

20/2/2020 17:

 KUANE DRILLING ECUADOR S.A.	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 7 de 12



 KUANE DRILLING ECUADOR S.A.	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 8 de 12

- En la compra de materiales o herramientas especificar el concepto de la compra.

EXMAX
Cero Cueva Ana Virginia
Dirección: República Dominicana N83-24
Quito-Ecuador
Nota De Venta Actividades de Comercio hasta \$420.0

CONTRIBUYENTE
RÉGIMEN SIMPLIFICADO
RUC 1711524791001
NOTA DE VENTA
DOCUMENTO CATEGORIZADO: SI

001-001-00 0004588
Autorización 1125338977

Fecha: 19-02-2020
Cliente: Diana Loya
Dirección: Colinas del Norte
Ciudad: Quito
Tel: 0934356546
RUC/C.I.: 1721038220

CANT.	DESCRIPCION	P. UNIT.	P. TOTAL
3	plaguas C.	0.35	1.05
1	gusano		2.25
1	gusano		1.50
1	gusano		1.25
2	papel seda	1.0	2.00
1	pin de		1.50
TOTAL N. VENTA			8.25

FORMA DE PAGO
EFFECTIVO
DINERO
ELECTRONICO
OTROS

RECIBI CONFORME
FIRMA AUTORIZADA

CEBON TACUANA MERY DEL ROSARIO IMPRENTA ITALIAN RUC 84006485001 AITE. 4330
FECHA DE AUTORIZACION: 20 Agosto / 2019 DEL 4330 AL 4700 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 20 Agosto / 2020

8874000
001-001-00 0004588
Autorización 1125338977

Fecha: 19-02-2020
Cliente: Diana Loya
Dirección: Colinas del Norte
Ciudad: Quito
Tel: 0934356546
RUC/C.I.: 1721038220

CANT.	DESCRIPCION	P. UNIT.	P. TOTAL
3	plaguas C.	0.35	1.05
1	gusano		2.25
1	gusano		1.50
1	gusano		1.25
2	papel seda	1.0	2.00
1	pin de		1.50
TOTAL N. VENTA			8.25

Articulos para campaña
Cooperativo de 100 dias

Neffe Solerzano

Autorizado por Diego Sierra

RECIBI CONFORME
FIRMA AUTORIZADA

CEBON TACUANA MERY DEL ROSARIO IMPRENTA ITALIAN RUC 84006485001 AITE. 4330
FECHA DE AUTORIZACION: 20 Agosto / 2019 DEL 4330 AL 4700 VALIDO PARA SU EMISION HASTA 20 Agosto / 2020

	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 9 de 12

- Las facturas de combustible se efectuarán por trámites que corresponde al giro de la Compañía, los cuales son realizados por personal que tiene vehículo (la factura puede o no ser emitida a nombre de Kluane Drilling S.A y colocar que trámite realizó).

AUTOMOVIL CLUB DEL ECUADOR ANETA
ANETA
AV GALD PLAZA LASSO S/N Y EUCALIPTOS
Ruc 1790349578001 / Telefono 3463092
Quito - Ecuador

Fecha: 28/2/2020 17:11:05
Despacho: 586882
ID: 1791335066001
Cliente: KLUANE DRILLING ECUADOR PLACA t
bd3346
Pago: EFECTIVO
Email:
Ref: Surtidor 6
Factura :098-008-000202434

Cantidad	Descripción	Precio	Total
2.7030	EXTRA	1.6518	4.46
		Subtotal:	4.46
		Iva:	0.54
		Valor Total Sin Subsidio:	5.00
		Ahorro por Subsidio:	0.60

FACTURA ELECTRÓNICA Ingrese a
www.aneta.org.ec->Servicios en Línea->
Facturación Electrónica Galo Plaza
Usuario: 1791335066001 Clave : 179133506
6001

* Lavado express...

y muchos beneficios más...!

Mayor información:

Quito: (02) 2229 020 / 2229 021 / 2229 024 / 2229 025 / 2229 026
2504 961 / 2542 481 / 2543 145 Ext. 163 / 207

Guayaquil: (04) 2690 037 Ext. 150 / 153

GETION KRE
RECURSOS
Membresía
ANETA

Nosotros te ayudamos
para que llegues seguro a casa

¡Afíliate ya!

Un mundo de beneficios



Servicios de:

- * Cambio de aceite a domicilio
- * Chofer en caso de embriaguez
- * Auxilio mecánico
- * Grúa o plataforma
- * Lavado express...

y muchos beneficios más...!

Mayor información:

Quito: (02) 2229 020 / 2229 021 / 2229 024 / 2229 025 / 2229 026
2504 961 / 2542 481 / 2543 145 Ext. 163 / 207

Guayaquil: (04) 2690 037 Ext. 150 / 153

	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 10 de 12

4. Se realizará el registro contable en el sistema Latium de los documentos que sustentan los gastos de caja chica. Se debe considerar al momento del registro contable los siguientes aspectos:

- A. La liquidación de compras por reembolso se la realiza electrónicamente y se debe considerar lo siguiente:

PRIMER PASO

LA NUMERACION DE LA LIQ. COMPRAS ES AUTOMÁTICA

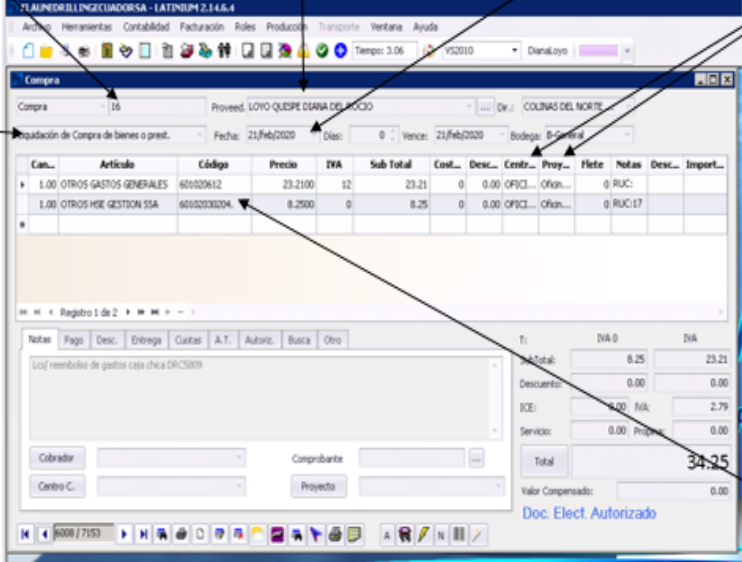
COLOCAR EL NOMBRE DEL CUSTODIO DE CAJA CHICA

COLOCAR LA FECHA DEL DOCUMENTO

ESCOGER LA OPCIÓN LIQ. DE COMPRAS DE BIENES O PREST.

ESCOGER EL CENTRO DE COSTO Y PROYECTO

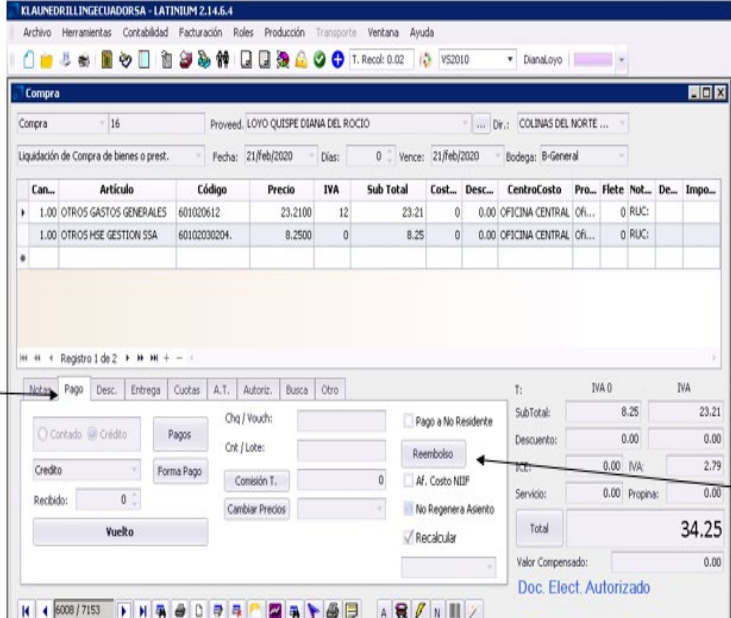
DETALLAR EL TIPO DE GASTO



SEGUNDO PASO

ELEGIR LA OPCIÓN PAGOS

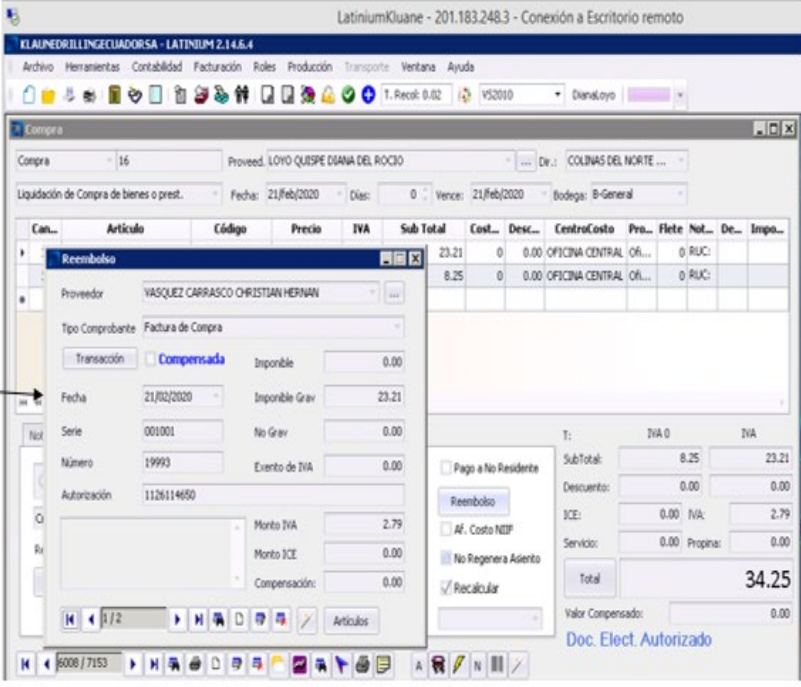
ELEGIR LA OPCIÓN REEMBOLSO



	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 11 de 12

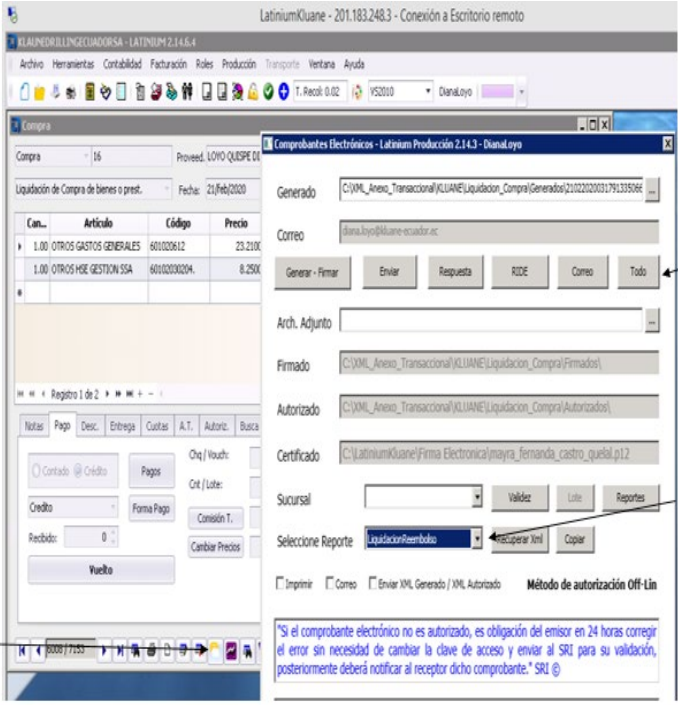
TERCER PASO

REGISTRAR CADA UNA DE LAS FACTURAS O NOTAS DE VENTA



CUARTO PASO

1. DAR CLIC



3. ELEGIR TODO

2. ELEGIR LIQUIDACION REEMBOLSO

Quando la caja chica se haya consumido el 80% se realizará la reposición de acuerdo al formato EC-FIN-F-02 REV-0 FEB-2023 Liquidación caja chica por parte del custodio.

 KLUANE DRILLING ECUADOR S.A.	COORDINACIÓN CONTABLE		
	INSTRUCTIVO ADMINISTRACIÓN CAJA CHICA		
Código EC-FIN-INS-01	Revisión: 00	Fecha Aprobación: 01/12/2023	Páginas: 12 de 12

Se procede a entregar el detalle de la liquidación de caja chica y los respaldos de cada desembolso realizado, a la Coordinadora Contable para la revisión y aprobación de la reposición.

5. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

EC-FIN-F-01 Arqueo caja
EC-FIN-F-02 Liquidación caja chica

6. CONTROL DE CAMBIO

Descripción del cambio	Responsable de Aprobación del Cambio	A Quien se le entrega el documento	Fecha Modificación	Rev.