



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES  
ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD**

Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en  
la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022

**TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE:**

Contador Público

**AUTORAS:**

Surco Huahuasoncco, Diana ([orcid.org/0009-0006-2052-2780](https://orcid.org/0009-0006-2052-2780))

Surco Huahuasoncco, Yanet ([orcid.org/0009-0003-9061-2990](https://orcid.org/0009-0003-9061-2990))

**ASESORA:**

Mgr. Garcia Valdeavellano, Lourdes Nelly ([orcid.org/0000-0001-6984-0110](https://orcid.org/0000-0001-6984-0110))

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:**

Auditoría

**LÍNEA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL UNIVERSITARIA:**

Desarrollo económico, empleo y emprendimiento

LIMA – PERÚ

2024

## **DEDICATORIA**

En primer lugar, a Dios por darme la vida y permitirme llegar hasta aquí con salud y firmeza, a mis padres Alfredo Surco y Basilia Huahuasoncco, a mis hermanos quienes me han estado apoyando y motivando para seguir creciendo como profesional y cumplir las metas trazadas. ¡¡Gracias!!

Diana Surco H.

Le dedico este trabajo de investigación, a mi esposo Eloy Flores, a mi hijo Josías, a mis padres Alfredo Surco y Basilia Huahuasoncco y mis hermanos (as) quienes me impulsan a seguir adelante en mi carrera profesional, me apoyan, aconsejan y me demuestran su amor incondicional.

Yanet Surco H.

## **AGRADECIMIENTO**

A Dios quien tiene el control de todo y quien me da las fuerzas a seguir adelante, a mis padres, hermanos y cuñados quienes me apoyaron y motivaron durante mi etapa de estudio, motivándome con sus sonrisas de ¡¡sí puedes!!, a mis profesores que me ayudaron a culminar esta etapa satisfactoriamente.

Diana Surco H.

En primer lugar, a Dios quien es Señor y dueño de absolutamente todo, y por permitirme terminar esta etapa de mi vida, a todos mis profesores que compartieron sus conocimientos y me ayudaron en la formación de mi carrera profesional. ¡Muchísimas Gracias, éxitos y bendiciones para cada uno de ustedes!

Yanet Surco H.



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES  
ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD**

### **Declaratoria de Autenticidad del Asesor**

Yo, GARCÍA VALDEAVELLANO LOURDES NELLY, docente de la FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES de la escuela profesional de CONTABILIDAD de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, asesor de Tesis Completa titulada: "Influencia del Control Interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022", cuyos autores son SURCO HUAHUASONCCO DIANA, SURCO HUAHUASONCCO YANET, constato que la investigación tiene un índice de similitud de 11.00%, verificable en el reporte de originalidad del programa Turnitin, el cual ha sido realizado sin filtros, ni exclusiones.

He revisado dicho reporte y concluyo que cada una de las coincidencias detectadas no constituyen plagio. A mi leal saber y entender la Tesis Completa cumple con todas las normas para el uso de citas y referencias establecidas por la Universidad César Vallejo.

En tal sentido, asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de información aportada, por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas vigentes de la Universidad César Vallejo.

LIMA, 07 de Marzo del 2024

<b>Apellidos y Nombres del Asesor:</b>	<b>Firma</b>
GARCÍA VALDEAVELLANO LOURDES NELLY <b>DNI:</b> 10348303 <b>ORCID:</b> 0000-0001-6984-0110	Firmado electrónicamente por: LGARCIAVA02 el 08- 03-2024 19:34:41

Código documento Trilce: TRI - 0739726



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES  
ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD**

### **Declaratoria de Originalidad de los Autores**

Nosotros, SURCO HUAHUASONCCO DIANA, SURCO HUAHUASONCCO YANET estudiantes de la FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES de la escuela profesional de CONTABILIDAD de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, declaramos bajo juramento que todos los datos e información que acompañan la Tesis titulada: "Influencia del Control Interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022", es de nuestra autoría, por lo tanto, declaramos que la Tesis:

1. No ha sido plagiada ni total, ni parcialmente.
2. Hemos mencionado todas las fuentes empleadas, identificando correctamente toda cita textual o de paráfrasis proveniente de otras fuentes.
3. No ha sido publicada, ni presentada anteriormente para la obtención de otro grado académico o título profesional.
4. Los datos presentados en los resultados no han sido falseados, ni duplicados, ni copiados.

En tal sentido asumimos la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de la información aportada, por lo cual nos sometemos a lo dispuesto en las normas académicas vigentes de la Universidad César Vallejo.

<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Firma</b>
SURCO HUAHUASONCCO DIANA <b>DNI:</b> 47200228 <b>ORCID:</b> 0009-0006-2052-2780	Firmado electrónicamente por: DSURCO el 08-03-2024 16:17:44
SURCO HUAHUASONCCO YANET <b>DNI:</b> 45516584 <b>ORCID:</b> 0009-0003-9061-2990	Firmado electrónicamente por: YSURCO el 08-03-2024 16:18:08

Código documento Trilce: INV - 1572160

## ÍNDICE DE CONTENIDOS

CARÁTULA	i
DEDICATORIA	ii
AGRADECIMIENTO	iii
DECLARATORIA DE AUTENTICIDAD DEL ASESOR	iv
DECLARATORIA DE ORIGINALIDAD DE AUTORES	v
ÍNDICE DE CONTENIDOS	vi
ÍNDICE DE GRÁFICOS Y FIGURAS	vii
RESUMEN	viii
ABSTRACT	ix
I. INTRODUCCIÓN	1
II. MARCO TEÓRICO	6
III. METODOLOGÍA	14
3.1 Tipo y diseño de investigación	14
3.2. Categorías, subcategorías y matriz de categorización	14
3.3. Escenario de estudio	16
3.4. Participantes	18
3.5. Técnica e instrumentos de recolección de datos	19
3.6. Procedimientos:	19
3.7. Rigor Científico:	20
3.8. Método de análisis de datos:	20
3.9 Aspectos éticos	20
IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN	22
V. CONCLUSIONES	35
VI. RECOMENDACIONES	37
REFERENCIAS	39
ANEXOS	

## ÍNDICE DE GRÁFICOS Y FIGURAS

Tabla 1. Escenario de estudio	17
Tabla 2. Lista de participantes	19

## RESUMEN

La presente investigación tuvo como objetivo, determinar la influencia del control interno en el correcto manejo de caja chica de la empresa Plastimet S.A.C. de la ciudad de Arequipa, periodo 2022., la metodología fue de tipo cualitativo, con diseño fenomenológico, el instrumento que se aplicó fue la entrevista con veinticinco preguntas abiertas, a cinco colaboradores expertos, así mismo se realizó un análisis documental a la información y documentación relacionados con caja chica. Concluyendo que la empresa colaboradora cuenta con un control interno deficiente para el manejo de caja chica debido a la falta de un manual de organización y funciones, implementación de matrices de riesgos, establecimiento de procedimientos y políticas, así como falta de monitoreo, seguimiento y supervisión de la información de caja chica.

**Palabras clave:** Control interno, caja chica, procedimientos, riesgos, seguimiento.

## **ABSTRACT**

The objective of this research was to determine the influence of internal control on the correct management of petty cash of the company Plastimet S.A.C. of the city of Arequipa, period 2022., the methodology was qualitative, with a phenomenological design, the instrument that was applied was the interview with twenty-five open questions, to five expert collaborators, likewise, a documentary analysis was carried out on the information and documentation related to petty cash. concluding that the collaborating company has poor internal control for petty cash management due to the lack of an organization and functions manual, implementation of risk matrices, establishment of procedures and policies, as well as lack of monitoring, follow-up and supervision. of petty cash information.

**Keywords:** Internal control, petty cash, procedures, risks, monitoring.

## I. INTRODUCCIÓN

En la actualidad toda empresa cuenta con una caja chica para gastos menores, cotidianos y que no tienen la necesidad de ser presupuestados, es por ello que se requiere una correcta administración en el área financiera, que tenga mecanismo de control interno y ayude a prevenir fraudes, gastos indebidos y mal uso de los recursos de la empresa, y estas a su vez conllevan a malos registros contables y pérdidas económicas.

Dentro del ámbito internacional, se demostró que las compañías de Guayaquil - Ecuador, se vieron afectadas por que no supieron salvaguardar sus activos, puesto que no comprendieron como minimizar los riesgos que surgían en el día a día, malgastando así los recursos de las compañías, lo cual no impulsó a la productividad de las mismas, y al no tener un control sobre los recursos de la empresa se observó claramente la deficiencia en el área administrativa y financiera. (Guzmán et al., 2019)

Por otro lado en la cooperativa de transporte ruta policentro en Guayaquil dedicada al servicio de transporte público les fue necesario contar con una caja chica para que pudieran cubrir sus gastos menores y necesarios, en su efecto la cooperativa contaba con un fondo de caja chica, sin embargo, se evidenció que estaba siendo operada de una manera incorrecta por diversos motivos, uno de ellos fue el no contar con un proceso establecido que ayudara a optimizar las operaciones realizadas en caja chica, y que por el contrario no había el menor interés de proteger dichos fondos, otro de los motivos fue que no contaban con una persona responsable que se encargue de la caja chica por lo que en muchas ocasiones las rediciones fueron presentados a destiempo y por ende las reposiciones de caja chica no se daban en el momento oportuno, dejando sin fondos la caja chica. esto trajo como consecuencia el retraso de sus operaciones, así mismo muchos de sus gastos realizados no contaban con documentos de respaldo, la cual creo incertidumbre en la veracidad de su realización y dio motivos para pensar que parte de los fondos prácticamente fueron destinados para beneficios personales y no en favor de la cooperativa, (Espinales, 2019).

En el ámbito nacional se demostró que en un centro de salud en Andahuaylas no contaba con un sistema de control interno, lo cual hizo que la gestión que realizaron sea decadente e inadecuada. Los recursos que tenían fueron utilizados de manera descontrolada y de una forma inadecuada, así mismo no contaban con una buena organización de lineamientos, parámetros y reglas que ayudaran a optimizar el registro contable de sus operaciones lo que generó informes presentados a destiempo, no veraces y poco de fiar y con lo cual la entidad no llegó al logro de sus objetivos señalados, por ende, también no hubo el crecimiento esperado y que por el contrario se quedó estancada. (Salazar, 2022).

Así mismo, en el cercado de Lima, la empresa Iari Contratistas SAC no realizó seguimientos y controles, respecto a los gastos insulsos que se tenían, esto fue ocasionado por la falta de control interno, por lo que cayeron en una deficiente gestión administrativa y financiera y que también conllevaron a deficientes rendiciones de gastos y a malos registros contables. (Huaromo, 2022).

Por otro lado, en el distrito de San Isidro se realizó un estudio a un grupo de empresas en cuyo resultado se evidenció la disminución del efectivo en caja; esto debido a que en la pandemia hubo una mala administración financiera, puesto que hubo retrasos en las entregas a rendir e inconvenientes como: pérdida de documentos y gastos sin comprobante de pago, esto afectó a la eficiencia de operaciones de las empresas. (Barrenechea & Ríos, 2022). También en una entidad pública del mismo distrito se evidenció que los gastos en movilidades pagados con caja chica no contaban con documentos de sustento, así mismo se observó que en algunas rendiciones de caja chica, existían pagos por adquisiciones de bienes con importes considerables, mismos documentos que por el importe necesitaban contar con la aprobación de los jefes y la firma de la persona responsable que les asignó los fondos, los cuales no contaban con ninguno de ellos, también se vio que en muchas de las rendiciones presentadas no contaban con las firmas de las personas responsables. (Álvarez, 2023).

Así mismo la empresa Edén Express S.A.C no contaba con una caja chica establecida, lo cual conllevó a no tener liquidez para los gastos diarios que había y que eran necesarios, retrasando el trabajo de los colaboradores, esto mismo repercutió en el retraso del pago a los proveedores lo cual generó molestias,

también se vio que por lo general el dinero en efectivo era manejado por gerencia, el cual hizo uso del mismo como él lo veía por conveniente. (Chacón & Rosales, 2021).

En el ámbito local la empresa Pásticos y Metálicos S.A.C. en adelante Plastimet S.A.C. fue establecida como una sociedad anónima cerrada en el año 2001, con domicilio fiscal en la ciudad de Lima, tiene una sede productiva en la ciudad de Arequipa, dedicada al rubro de fabricación de productos plásticos y comercialización de ventas de productos no especificados. La empresa ha venido presentando problemas debido a que cuenta con un sistema de control interno, sin embargo, este no viene siendo ejecutado como debe ser, por tal motivo los recursos que tienen no son usados de una manera adecuada, perjudicando el bienestar de la empresa, así mismo, surgen ocurrencias que desfavorecen al logro de sus objetivos y por ende al crecimiento de la empresa.

La empresa Plastimet S.A.C. cuenta con una caja chica la cual siempre debe contar con flujo de efectivo para gastos menores que se pudieran presentar y que por su naturaleza no pueden ser programados, sin embargo, presenta problemas en los ingresos realizados ya que estos provenían de cobranzas realizadas a clientes, por lo que no se ha estado cumpliendo con el proceso de reposición por parte del área de contabilidad. así mismo, se observó que no existe una norma y/o reglamento establecido para caja chica. Por lo que hay gastos mayores pagados con fondos de caja chica, por otro lado, se vienen realizando reposiciones a ciertos colaboradores de la empresa los cuales tuvieron gastos por encima de lo dispuestos por caja chica. Así mismo no existe un control adecuado por parte del área contable en los reembolsos solicitados por el área de caja chica, ya que en oportunidades el saldo de caja chica es demasiado elevado, y en otras tienen saldos en negativo

La empresa Plastimet S.A.C. también cuenta con un área de ventas, el cual requiere dinero en efectivo para realizar compra de mercaderías y así agilizar la atención a los clientes, algunos proveedores prefieren que el pago sea en efectivo, es por ello que la empresa le asignó una pequeña caja chica por el importe de S/

500.00, el mismo que no es rendido de manera oportuna haciendo que los saldos diarios sean elevados, esto debido a que no hay un control adecuado de los desembolsos realizados.

Así mismo la atención a los clientes locales requiere de movilidades ya sea para el área administrativa o de ventas, la mayoría de taxis son informales por lo que no entregan comprobantes de pago, y por ende no se puede sustentar como gasto, lo cual conlleva a reparos en la declaración anual.

Adicional a esto el gerente general accionista mayoritario de la empresa tiene autorizado a girar cheques, por lo que en muchas oportunidades se gira cheques a su nombre los cuales son provisionados por orden de la misma gerencia como caja chica, muchos de los cuales no llegan a ser rendidos y en otras oportunidades son utilizados para gastos personales, por lo que es necesario a fin de año realizar un asiento de reclasificación de cuentas lo cual genera posibles errores y confusiones.

Bajo las necesidades antes mencionadas, el presente trabajo de investigación busco responder las interrogantes: Como problema general ¿Cómo influye el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022?, y como problemas específicos, ¿Cómo influye el Ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?; ¿Cómo influye la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?; ¿Cómo influye las Actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?; ¿Cómo influye la información y comunicación en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?; ¿Cómo influye el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?.

La justificación teórica de esta investigación fue enfatizar y llamar a reflexión de como un control interno puede ayudar en un adecuado manejo de caja chica, a través de diferentes estudios realizados como modelo el COSO 2013 y otros autores; también su justificación practica fue, proponer estrategias que ayuden a tener un adecuado manejo de caja chica, ya que teniendo un control sobre los gastos extraordinarios, se evitaría una deficiente administración, posibles fraudes,

gastos insulsos y hasta hurtos de los recursos de la empresa, y su justificación metodológica fue la de buscar apoyo en colaboradores expertos en el tema de la empresa Plastimet SAC, a través de una entrevista realizada para la recolección de información y luego de los resultados proponer métodos o técnicas que sean útiles para el correcto manejo de caja chica.

Por consiguiente el objetivo general de esta investigación ha sido el Determinar la influencia que tiene el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022 Y sus objetivos específicos fueron: Determinar la influencia que tiene el Ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022; Determinar la influencia que tiene la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022; Determinar la influencia que tienen las Actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022; Determinar la influencia que tienen la información y comunicación en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022 ; y Determinar la influencia que tiene el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022.

## II. MARCO TEÓRICO

Respecto al tema de control interno se pudo encontrar múltiples definiciones, dentro de ellas en el ámbito internacional Mendoza y Bayón (2019) en su artículo el control interno y las Pymes nos dice que el control interno se constituye en los sistemas contables y financieros, así como en la organización e información operativa de una entidad, misma que se conforma de normas y leyes que se pueden utilizar en cada uno de sus operaciones y practicar un correcto control de la contabilidad e información financiera para que la entidad así pueda llegar a ser más eficiente y eficaz, sabiendo en la actualidad como la economía interviene en las competencias internacionales, es así que un control interno adecuado y competente es primordial para orientar a la entidad en el logro de sus objetivos, dichos objetivos se pueden lograr a través de un enfoque global de control interno, con lo que permitirá el desarrollo de un conjunto de: acciones, métodos, políticas, procedimientos, control, prevención, evaluación y mejora frecuente que armonicen los beneficios individuales y comunes.

Bistrain (2018) si una empresa quiere ser competitiva y desea permanecer en el mercado, el control interno es un aspecto muy importante. Brandao (2018) en su trabajo científico nos dice que el control interno basado en los principios generalmente aceptados ayuda en la eficiencia de los registros contables y que al final ayudan a saber el estado real en que se encuentra la empresa.

Gómez y Lazarte (2019) en su trabajo final de seminario de la universidad nacional de Tucumán da a conocer que el control interno está integrado por un conjunto de políticas y normas que ayuden a que los objetivos específicos trazados por una empresa y/o entidad se cumplan de forma razonable y segura, específicamente tratando del área de contabilidad son quienes deberían estar ejecutando el estudio y evaluación de si existe o no un control interno adecuado dentro de la empresa y/o entidad, para que así la información que se tenga pueda ser útil y ayudar en las decisiones que deban tomar para el crecimiento del mismo.

Chiriboga et al (2018) en su trabajo realizado a pequeñas y medianas empresas de Ecuador concluyen en que el Control Interno radica en procesos y que dicha implementación asegura la eficacia de cada una de sus actividades, en las

operaciones que se plantean o se hacen dentro de una empresa o institución, y también se basa en la implementación de normas y políticas encaminadas al cumplimiento de las metas trazadas por la alta dirección. Es por ello se considera necesario promover una buena estructuración en cuanto a control interno encaminada a preservar los procesos, siguiendo estrictamente las leyes y reglamentos aplicables en función de la razón social y las actividades de la organización. considerar la implementación de la guía de procesos de control interno para mejorar los métodos operativos y con ello obtener mejores resultados que ayuden a identificar los riesgos que enfrenta la empresa, generar control y dar seguimiento para asegurar una continua mejora.

Rahmat (2017) sugiere el entorno de control interno, La ineficiencia puede conducir a actitudes irresponsables y oportunistas que resulten en una mala y deficiente gestión de beneficios o utilidades, los estados financieros que no guardan relación con lo real, incluso con engaño contable. esta deficiencia. El control tiene lugar por iniciación, autorización, delegación, desarrollar o avisar información financiera externa de manera confiable, la posibilidad de desinformación en los informes anuales de la organización. Existe de hecho, un control interno insuficiente que conduce a la corrupción y la colusión. administración y auditores externos, con lo que no se logró la meta establecida

En el ámbito nacional Apaza et al (2022) indica que la falta de control interno no ayuda a cumplir las expectativas que se propone una institución por lo que es indispensable ver la importancia de tener un control interno para poder tener un adecuado y correcto llevado de las operaciones diversas y así ayudar al logro de sus objetivos.

Mendoza et al (2018) menciona que el control asegura la buena gestión de los recursos y ayuda al éxito esperado de la empresa y esto se consigue a través de personal capacitado que realice las labores de forma responsable, organizada, coordinada con las áreas competentes, evitando entregas fáciles y movimientos ilegales que lo único que generan es la ineficiencia e ineficacia operativa, no ayudando así a lograr las metas y objetivos que se trazaron.

Barrenechea y Ríos (2022) cuyo estudio fue transversal correlacional, no experimental, en donde confirma que existe un 95.9% de relación, respecto al control interno y la gestión en la caja chica con lo cual indica que esta relación es muy significativa, en los resultados de pruebas de Pearson mostró una significación bilateral de 0.00 menor a 0.05; basadas en el reconocimiento de las magnitudes del control interno como cultura empresarial, encargo y seguimiento e riesgos, y el tamaño necesario para manejar una caja pequeña financiación, responsabilidad y dinero.

Mendoza et al (2018) investigó para una empresa que tiene como objetivo establecer un control adecuado sobre el uso del efectivo, definir procesos, establecer normas de procedimiento, identificar a las personas responsables administración y sus funciones entre sus características, cabe señalar que los oficiales multarán o castigarán por no seguir las reglas del control interno. Se debe indicar a la persona responsable de procedimientos para documentar y explicar sus funciones, costos, depósitos y retiros de efectivo deben estar registrados, así mismo indico que el control de efectivo es importante para evitar la escasez de efectivo, desviaciones de fondos, y de esta manera caer en el incumplimiento de la devolución, lo que se requiere es no tener ninguna inconsistencia, como cantidades en exceso o superávit en el momento de la presentación para así proceder inmediatamente a la entrega del fondo hasta su liquidación, reembolso y/o reposición oportuna en forma híbrida

Escobar et al (2017) describió en base a su investigación identificar y analizar objetivos de caja chica que esta debe ser usado en una pequeña tarifa de contingencia y finalmente crear un proceso de uso financiero, consumo y reposición inmediata.

Livisaca et al (2019) mencionó en su investigación que había un modelo y/o formato que no cumple con los requisitos del informe de caja chica, como el objetivo es identificar los ingresos y gastos en detalle, el incumplimiento de seguridad y control de calidad a seguir conlleva al quebrantamiento de las normas y esto a la aplicación de sanciones, advertencia y/o despido de la unidad por todas las infracciones.

Según Estupiñán (2015) la característica del control interno no se da por un proceso secuencial, factor afecta al factor que sigue, sino que es caracterizado como un desarrollo multidireccional reiterativo y continuo en el que más de un factor afecta a otros factores y actúa como un todo para formar un todo. De un sistema dinámico a uno estable, es así que dentro del control interno intervienen cinco componentes de soporte para un llevado adecuado de control interno las cuales son el ambiente de control, la evaluación de riesgos, las actividades de control, la información y comunicación y finalmente el seguimiento y supervisión de las recomendaciones.

Según Estupiñán (2015) el ambiente de control es un ambiente donde la administración tiene bajo control todas las actividades organizacionales y que está a su vez es influenciado con los factores de la empresa (interna o externa) como, su historia, sus principios, el mercado y sus variaciones de competencia, sus normas, el desarrollo y estructuras que la conforman como el cimiento para un buen y avanzado desarrollo del correcto control interno de la entidad. El ambiente de control ayuda a producir y generar disciplina que apoye a los otros componentes del control interno, para que al final una entidad pueda lograr el alcance eficiente de los objetivos trazados. Enfatiza que este ambiente repercute en el desarrollo de los procesos operativos, lo que requiere fijar metas alcanzables y minimizar los riesgos.

Respecto a la evaluación de riesgos Estupiñán (2015) indica que este componente ayuda a identificar y analizar los peligros y riesgos que pueda haber y que dificulten alcanzar los objetivos trazados, considerando los criterios necesarios para identificar y gestionar peligros específicos relacionados con cambios externos o internos en la empresa. Cada empresa debe establecer objetivos globales y actividades clave, que vendría a ser el inicio para poder identificar y analizar los probables riesgos que limitan e impiden la oportuna ejecución. Con este componente se consigue la respuesta de los mismos, el cual determina posibles soluciones a los riesgos que ya se identificaron, que se deba meditar las alternativas relevantes para reducir los riesgos de la empresa, como los costos y beneficios de responder a los riesgos potenciales.

Con relación a las actividades de control Estupiñán (2015) señala que estas se pueden conceptualizar en actividades que respeten las políticas fijadas y los procedimientos establecidos y que a su vez ayuden a seguir las instrucciones dadas a conocer por la gerencia para aliviar los riesgos que puedan afectar los objetivos esperados. Esta actividad es realizada en las áreas globales de una empresa, en las etapas de procesos y entorno técnico del negocio, es útil como instrumento para el logro exitoso de los objetivos. El plan organizacional debe de contar con políticas y procedimientos ya que los mismos sirven como apoyo al cumplimiento de las reglas de la organización, estas a su vez deben de ser confiables para así poder cuidarse de los riesgos de la forma más efectiva posible. Pueden ser según su naturaleza, preventivos o que se puedan detectar, las actividades de control toman precauciones y/o medidas anticipadas de riesgos inútiles, reducen, disminuyen el efecto de las consecuencias, ser restaurado menor tiempo posible.

También, referente a la información y comunicación Estupiñán (2015) nos dice que su función es transferir capacidades de control para que los socios comprendan y desarrollen completamente sus funciones y responsabilidades con el fin de saber que es más importante, la información es muy útil para cualquier entidad ya que ayuda al cumplimiento de responsabilidades en cuanto al control interno y esta a su vez poder contribuir al alcance de las metas esperadas, el hecho de guiar un negocio y encaminarlo hacia sus metas esperadas significa que este componente es importante en todas las áreas del negocio, por tal motivo, la información que muestra cómo está la empresa financieramente es útil no sólo para la presentación de estados de situación financiera, sino también y muy importante en la toma de decisiones.

Gonzales (2020) indica que al final es necesario dar un seguimiento y supervisión de las recomendaciones constantemente para que se pueda incorporar mejoras frecuentes y que el control interno no quede desfasado, al mismo tiempo ser flexible y capaz de actuar rápidamente ante nuevas circunstancias que se puedan presentar y poder adaptarse a las soluciones encontradas, el fin del seguimiento y vigilancia es hacer que se cumplan verdaderamente el proceso de control con los principios a las cuales esté regida la empresa, es indispensable saber reconocer, dar seguimiento y calcular la excelencia del desempeño del

esquema de control interno, considerando que el monitoreo de la actividad sea dentro la operación diaria de planta, evaluado uno por uno las circunstancias que se puedan notar. Es importante contar con procesos que garanticen que ante cualquier deficiencia identificada esta se informe a la brevedad posible para poder buscar otras salidas y poder corregirlas de una manera oportuna. Si la empresa trabaja con un sistema de control interno no significa que este sea eterno ya que esta afecta a sufrir constantes cambios, por lo que los procedimientos que en algún momento fueron efectivos con el pasar del tiempo se vuelven inefectivos, esto por muchas razones diversas, como nuevas contrataciones, limitaciones de recursos, etc.

En la Resolución directoral N° 015-2022-EF/43.01 define que la caja chica es un fondo de caja que puede crearse de cualquier fuente de financiamiento para poder cubrir los gastos no presupuestos de las instituciones, los cuales se destinan únicamente para pequeños gastos que deben ser cancelados de manera inmediata o para gastos que, por su objeto y características, no se puede planificar adecuadamente a tiempo.

Chacón (2022) manifiesta que las empresas de alguna u otra manera llegan a tener una caja chica ya se para gastos con montos relativamente grandes o pequeños como gastos de viajes, combustibles, mantenimiento, movilidades, entre otros para ello se debe establecer un monto fijo en caja chica.

Gauri (2022) nos indica que la normativa de caja chica está constituida por reglas o normas establecidas que tienen carácter obligatorio, dictados por la autoridad de una institución, deben ser aplicadas y cumplidas obligatoriamente, por todo el personal cual sea cualquier puesto de trabajo, incluyendo al responsable de caja y personal administrativo. Establecer normas y procedimientos para un correcto manejo de los fondos de caja, con la finalidad de garantizar su integridad y disponibilidad.

Las obligaciones y prohibiciones del responsable consisten en garantizar y verificar que los fondos caja chica, se encuentren en un lugar seguro y que evite el deterioro del mismo, delegar la administración y en manejo de caja chica a una persona que no está autorizada. (Ministerio de Economía y Finanzas, 2021).

Fondos de caja chica es el importe fijo para gastos pequeños el cual estará supeditado a las necesidades propias de la empresa, dicho fondo dependerá del tamaño y las necesidades de la empresa, el fondo de caja se tramitará tan pronto el dinero no garantice la liquidez en caja. SAP (Concur Team, 2022).

El control de efectivo es la verificación que ayuden al uso razonable y necesario del efectivo, con el fin de poder cubrir necesidades menores e imprevistos dentro de la organización, así hacer un buen uso de los recursos de la caja chica. (Gauri, 2022).

Corresponde la responsabilidad que debe garantizar los fondos de caja chica, la seguridad del efectivo para evitar robos o daños en el efectivo. (Ministerio de economía y finanzas, 2021).

(Ministerio del Ambiente, 2020). implementó los procedimientos para el adecuado control de caja chica para minimizar el rendimiento de los gastos, unidades estructurales del ministerio de hacienda e implementación de medidas temporales especiales relacionadas con la prevención de riesgos por la propagación del Covid-19 y la protección de los responsables , luego de este motivo de establecimiento de orden especial y temporal, los agentes que reciban comisiones deberán presentar documentos originales que acrediten sus gastos, racionalizando firmas y certificaciones de documentos relacionados con este trámite antes de su presentación.

La rendición de cuentas corresponde a la exposición de los documentos que sustenten los gastos realizados por el personal al que se le facilito el efectivo para las operaciones que requiera la entidad para su normal operacionalización, mismos documentos de sustento tienen que ser comprobantes de pago aceptados como mismo por su administración tributaria. y/o declaración jurada, de ser el caso. (Gauri, 2022).

Dentro de las rendiciones están los arqueos de caja que se refiere al stock de efectivo y documentos valiosos en el área de pago cuando se realiza el arqueo no es más que una acción preventiva que reduce la vulnerabilidad de la región y evalúa el desempeño de los colaboradores que la implementan. (Sarango, 2017).

El arqueo de caja es la realización de un proceso donde se muestran todos los movimientos ingresos y salidas realizados, esto con el fin de determinar si el saldo existente concuerda con la del arqueo realizado por otro lado también es importante para corroborar que todos los movimientos de ingresos hayan sido contabilizados, es recomendable realizar el arqueo una vez por día, ya que al ser de fácil accesibilidad puede estar apto a sufrir errores en su contabilización, perdidas y hasta a robos. (Arenal, 2019).

La resolución directoral N° 015-2022-EF/43.01 indica que el arqueo de caja es el registro y/o verificación de inventario y documentación de efectivo y valores negociables como parte de las cuentas o uso de fondos y saldos.

El responsable de caja chica debe sustentar con informes de rendiciones sobre los gastos realizados en cajas. (López, 2020).

Los formatos son las formas, modos, tamaños de presentación de las rendiciones una de ellas es la declaración jurada este documento sustentatorio es usado en situaciones especiales como gastos que se dan en lugares que no se pueda obtener comprobantes de pago aceptados y que pueden ser emitidos según lo establece la superintendencia nacional de aduanas y de administración tributaria SUNAT. Cuyo monto no puede exceder al 10% de la UIT, normalmente esto se da en los viajes realizados. (Gauri, 2022).

Los viáticos son el monto fijado para que pueda cubrir gastos que se requieran en los viajes, así como alojamientos, alimentación y movilidades. (Gauri, 2022).

Planilla de movilidad es aceptado como documento sustentarlo siempre y cuando el personal no cuente con una disposición para movilidades asignada por la empresa, estas deben ser emitidas según lo señalado en el reglamento de comprobantes de pago, dichos gastos no deben exceder del 4% de la remuneración mínima vital mensual diarios por cada trabajador. (Gauri, 2022).

### III. METODOLOGÍA

#### 3.1 Tipo y diseño de investigación

##### 3.1.1. Tipo de investigación

La investigación realizada fue de tipo cualitativa, porque es una herramienta de aprendizaje formativo diseñada para desarrollar una cultura de pensamiento crítico y reflexivo con énfasis en crear un cambio social desde la práctica. (Espinoza, 2020).

##### 3.1.2 Diseño de investigación

La presente investigación estuvo bajo el diseño fenomenológico, ya que los investigadores estudian directamente las afirmaciones de los participantes y sus experiencias, porque este método se detiene en la experiencia y no prevé un mundo fuera de la experiencia. (Ramírez, 2022).

#### 3.2. Categorías, subcategorías y matriz de categorización

##### Variable 1: Control Interno

**Definición:** Urdanegui (2019) define el control interno como un conjunto procedimientos necesarios para que la empresa minimice el nivel de riesgo, Por lo tanto, se debe implementar un control interno adecuado en función de ello.

COSO (2013) habla que el control interno realiza un monitoreo constante a las políticas, procesos y métodos que opta por conveniente el gestor de una organización esto con el fin de evitar y/o minimizar aquellos peligros que impedirán el alcance de metas y objetivos esperados por la misma.

La variable 1 estuvo compuesta por cinco categorías cada una de ellas con sub categorías que correspondan.

## **Categorías y subcategorías:**

- ❖ **Ambiente de control.**
  - Estructura Organizacional
  - Integridad y Valores Éticos
  - Asignación de responsabilidades
- ❖ **Evaluación de riesgos.**
  - Identificación de riesgos
  - Análisis de riesgos
  - Matrices de riesgos
- ❖ **Actividades de control.**
  - Establecimiento de controles
  - Políticas y procedimientos
  - Funciones y desempeños
- ❖ **Información y comunicación.**
  - Información de sistemas ERP
  - Comunicación de la alta gerencia
  - Canales de comunicación efectivo
- ❖ **Seguimiento y supervisión.**
  - Evaluación periódica
  - Auditoría interna
  - Acciones correctivas

## **Variable 2: Manejo de caja chica**

**Definición:** Westreicher (2020) indica que la caja chica es la reserva de efectivo de la empresa, diseñado para satisfacer necesidades cotidianas o urgentes, a corto plazo, generalmente de cantidad mínima.

Y Carrasco et al. (2020) dice que la buena gestión de documentos ayuda a identificar correctamente los desembolsos que realiza la caja chica, así tener un adecuado control del efectivo y no caer en malos manejos, de igual manera las

constantes revisiones y supervisiones ayudan a que se tenga un manejo responsable de caja chica.

La variable 2 estuvo comprendida también por cinco categorías así mismo cada una de ellas con subcategorías correspondientes.

### **Categorías y Subcategorías:**

- ❖ **Normas de manejo del efectivo.**
  - Normas de caja chica
  - Políticas establecidas
- ❖ **Obligaciones y prohibiciones del responsable.**
  - Segregación de funciones
  - Funciones establecidas
- ❖ **Fondos de caja chica.**
  - Monto asignado
  - Requerimiento de fondos
- ❖ **Rendición de cuentas.**
  - Plazo de rendición
  - Documento sustentatorio
- ❖ **Control del efectivo.**
  - Formatos
  - Arqueos sorpresivos

### **3.3. Escenario de estudio**

Condori (2022) expresa que el escenario de estudio comprende el lugar donde se encuentra toda la unidad de personas y/o elementos de la investigación realizada; las cuales en su prioridad se ubican en un lugar determinado y accesible. En este caso el escenario de estudio para la presente investigación fue en las instalaciones de la empresa Plastimet S.A.C., misma que estuvo conformada por 34 colaboradores (02 Gerentes, 06 colaboradores administrativos, 05 colaboradores de ventas, y 21 colaboradores de producción) que laboran en la empresa.

**Tabla 1***Escenario de Estudio*

<b>ESCENARIO ESTUDIO / POR AREAS</b>	<b>PERSONAL CANTIDAD</b>	<b>TOTAL</b>
Gerentes		2
Gerente General	1	
Gerente Administrativo	1	
Personal Administrativo		6
Contador General	1	
Asistente Contable	2	
Asistente Administrativo (Enc. de Caja Chica)	1	
Logística	2	
Personal Ventas		5
Jefe de Ventas	1	
Vendedores	3	
Chofer	1	
Personal de Producción		21
Gerente de Producción	1	
Asistente de Producción	1	
Ing. de Producción	1	
Ing. de Calidad	1	
Jefe del Area de Inflado	1	
Jefe de Area de Soplado	1	
Mantenimiento	2	
Almacenero	2	
Operadores de Máquina	9	
Vigilancia	1	
Limpieza	1	
<b>TOTAL</b>		<b>34</b>

*Fuente:* Elaboración Propia

Dentro de la tabla 1 Escenario de estudio, se puede apreciar la distribución detallada del total de colaboradores de la empresa Plastimet SAC con distribución del área donde desempeñan sus labores y la cantidad de personas que la componen, nuestro estudio se centró específicamente en el personal administrativo quienes son los involucrados de esta investigación

### **3.4. Participantes**

Específicamente el estudio se realizó en el área de contabilidad de la empresa ya que es aquí donde se enfoca la investigación. Además, esta investigación también involucró a las áreas de gerencia, administración y ventas de la empresa.

Estuvo representado por 05 colaboradores seleccionados expertos Gerente administrador, asistente administrativo, el contador general y dos asistentes contables a los cuales se les realizó una entrevista con preguntas abiertas, los cuales tenían conocimientos suficientes de la investigación realizada. Condori (2022) habla que la muestra comprende una porción representativa de una determinada población, con comunes peculiaridades de la población.

Hernández et al. (2019) expresa que la función primordial que tiene es la de ubicar los participantes, en este caso corresponde a no probabilístico intencional ya que no se realizó una selección al azar, por el contrario, se hizo una selección intencional con el motivo de que los colaboradores pudieran ayudar de mejor manera a la investigación. Hungler (2000) nos habla que el investigador observa y analiza el conocimiento del participante para luego elegir a buen juicio la muestra, quienes son mejores conocedores de la investigación realizada.

**Tabla 2**

*Lista de participantes*

	Cargo	Área	Carrera Profesional
1	Gerente Administrativo	Administración	Administración
2	Asistente Administrativo	Administración	Bachiller en Administración
3	Contador General	Administración	C.P.C.
4	Asistente Contable 1	Administración	Bachiller en contabilidad
5	Asistente Contable 2	Administración	Bachiller en contabilidad

*Fuente:* Elaboración Propia

Como nuestro estudio es poder describir y comprender las experiencias vividas de los colaboradores que están inmerso en el tema, conocer desde su propia perspectiva los procesos que se tienen y llevan en la caja chica de la empresa y con ello poder determinar que influencia tiene el control interno en la caja chica de la empresa.

### **3.5. Técnica e instrumentos de recolección de datos**

Se realizó entrevistas semiestructuradas las cuales se adecúan a la investigación, con la cual se buscó obtener información adecuada y precisa que ayude a lograr los objetivos de la presente investigación. Sánchez (2022) dice que este tipo de entrevistas permite conservar la estructura básica de una entrevista y al mismo tiempo permite entablar una conversación flexible con las personas entrevistadas; la obtención de información es más detallada y certera.

### **3.6. Procedimientos:**

Se recopiló información la cual fue analizado con documentaciones como declaraciones de viaje, recibos de ingresos y egresos, que nos ayudaron a corroborar las incidencias planteados en la presente investigación, se realizó entrevista a algunos colaboradores, las cuales fueron transcritas en texto Word, para conocer y recolectar información más afondo el manejo de caja chica.

### **3.7. Rigor Científico:**

Espinoza (2020) nos habla que el manejo de la información se materializa, transcurriendo en diferentes momentos, planificación, recolección, procesamiento y análisis, generando así la seguridad de la información.

En la ejecución de este estudio, se recopiló información proveniente de artículos científicos, tesis elaboradas por profesionales y libros. Por consiguiente, este proyecto posee un valor científico que asegura la fiabilidad necesaria para ofrecer recomendaciones en respuesta a la problemática enfrentada en la empresa Plastimet S.A.C

### **3.8. Método de análisis de datos:**

Los métodos de acopio de información que ayudaron a determinar la influencia que tiene el control interno en un correcto manejo de caja chica fueron la entrevista a los colaboradores que están más sumergidos con dicha información, análisis documental de información que se maneja en el área de caja chica, y revisión de los resultados antes y después de la aplicación.

### **3.9 Aspectos éticos**

En los trabajos de investigación, la aplicación de la ética es de suma importancia, aplicando los estilos normativos citados, dejando de lado del robo de ideas o trabajos de distintos autores. En las investigaciones se busca la veracidad de la información y evitar la falsificación de la información, cambiando así lo correcto a lo incorrecto, utilizando falso datos, plagios o manipulación de resultados para el beneficio de personas. (Inguillay et al., 2020).

La investigación cualitativa reconoce a las personas debido a que el sujeto interactivo, motivado asume una posición frente a las tareas que enfrenta, como parte fundamente del proceso de indagación. Es por ello que la identidades, juicios, perjuicios, procesos, problemas, métodos e instrumentos, forman parte de la recolección, presentación y divulgación de los resultados y la interpretación del estudio aceptamos. (Gonzalez, 2022).

Concerniente a la información brindada, para la presente investigación, se tuvo en cuenta el aspecto ético, manteniendo en total reserva los datos de identificación de los colaboradores entrevistados, teniendo en cuenta la autorización y colaboración de las áreas de administración y los gerentes de la empresa Plastimet SAC.

#### **IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN**

El instrumento aplicado para el desarrollo de esta investigación fue la entrevista a 05 colaboradores especialistas entorno a la caja chica de la empresa, así mismo en la presente investigación se pudo realizar el análisis documental del área de caja chica y la información contenida en la contabilidad, respecto a la entrevista esta consto de 25 preguntas abiertas las cuales fueron ejecutadas de manera personalizada a los cinco participantes involucrados en el área de caja chica, posterior a ello se procedió con la transcripción escrita de cada una de las respuestas de los entrevistados, las cuales fueron agregadas en la parte final de la investigación Anexos, así mismo con el fin de corroborar la información brindada, se procedió a realizar el respectivo análisis documental de los movimientos de caja chica, así como los registros contables que fueron ingresados al sistema contable de la empresa los cuales fueron insertados en la parte de anexos. De acuerdo a los objetivos planteados en esta investigación, se pudo llegar los resultados y discusiones que plasmamos a continuación.

Del objetivo general, con el fin de determinar la influencia que tiene el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. 2022, para que los colaboradores reconozcan cuán importante es un control interno en la empresa. Tanto el control interno y caja chica son pieza clave para resguardar los recursos de la empresa y evitar fraudes o fugas de dinero. En análisis se ve que la empresa cuenta con un control interno deficiente en el área de caja chica, puesto que, su estructura organizacional no es difundida a sus colaboradores, con llevando a retrasos en los diferentes inconvenientes que pudiera presentar, así mismo no hay una constante evaluación de riesgos, solo se da de manera esporádica o cuando ocurre un incidente, las actividades de control se dan mediante información documentaria y comunicaciones verbales, los colaboradores no saben a ciencia cierta cuáles son sus funciones, y mucho menos cuales son las políticas y procedimientos, todo esto debido a que la empresa no cuenta con un MOF, la empresa cuenta con un sistema ERP de cuales las diferentes áreas ingresan información al sistema más una vez ingresado no se puede modificar la información ingresada, con excepción del área Administrativa quienes tienen acceso a toda la información y hasta pueden modificar la información, y la comunicación es

canalizada a través de los jefes de áreas, correos, WhatsApp, llamadas. El seguimiento y supervisión que se realizan son deficientes, puesto que, no cuentan con fechas establecidas para los mismos. Todo ello afecta a que el manejo de la caja chica de la empresa no sea hecho de una manera adecuada.

(...) dan a conocer algunas de las normas que el área de contabilidad tiene determinada para el manejo de caja chica, los cuales son: tener un importe determinado para fondos de caja chica, realizar arqueo y control diario, respetar que los fondos de caja chica sean para gastos menores, asegurarse que toda salida debe contar con documento de sustento, ayudar a que la reposición de caja chica sea inmediata, esto se da con la entrega de rendición de caja chica y la entrega de documentos que correspondan (E1)

Pero se hace cumplir de manera regular las políticas establecidas en caja chica y esto mediante la difusión de las mismas, a través de revisión de la documentación y arqueos que se realizan en caja, sin embargo, también vemos que se menciona que la administración y gerencia también cuentan con cajas chicas en las cuales no rigen las políticas establecidas para los tales. (E4)

Los entrevistados 2 y 1 La identificación que sus riesgos es a través de Informes presentados y revisión de la documentación, los cuales pueden ser solicitados con anticipación o en algunos casos de manera sorpresiva, Según las respuestas de cada uno de los entrevistados se puede indicar que los análisis de los riesgos hallados en la empresa se dan a través de la evaluación y revisión de las posibles causas

Con los resultados obtenidos de las entrevistas y el análisis documental podemos indicar que la empresa lleva un control interno deficiente para el área de caja chica comenzando con desconocimiento de la estructura organizacional donde laboran, seguido de que cuentan con una evaluación de riesgos inadecuada ya que estos deberían ser previstos con anterioridad, así mismo, se comprobó que la empresa no tiene implementado un MOF que ayude a realizar una buena gestión de responsabilidades del encargado de caja chica, por lo que no hay un debido control de las actividades. Por otro lado, no hay un seguimiento a la información registrada antes de realizar los reembolsos al área de caja chica por lo que generan

saldos elevados en cada mes, así como la realización de pagos mayores con fondos de caja chica y por último la empresa no realiza un seguimiento y supervisión de manera frecuente conllevando a errores como descuadres, inflaciones, pagos no correspondientes a caja chica, prestamos de colaboradores indebidos y reembolsos indebidos a caja chica.

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al objetivo general sugerido determinar la influencia que tiene el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados coinciden con Guzmán et al. (2019), los autores enfatizan que el control interno en una empresa desempeña un papel fundamental en la mejora de sus procesos, identificando y ajustando procedimientos para lograr una mayor eficiencia y que fomenten el crecimiento de la empresa todo esto porque las empresas ubicadas en Guayaquil, experimentaron adversidades al no implementar adecuadamente el control interno para la salvaguarda de sus activos. Esta falta de gestión eficiente de los recursos no solo limitó el impulso hacia la productividad, sino que también reveló deficiencias significativas en las áreas administrativas y financieras de estas compañías, generando impactos negativos en la eficacia operativa y la salud financiera de las empresas en cuestión, la falta de conciencia y estrategias para mitigar riesgos diarios condujo a un malgasto de recursos, lo que, a su vez, afectó la capacidad de estas empresas para alcanzar niveles óptimos de productividad. La necesidad de una gestión más rigurosa y proactiva en términos de control interno se convirtió en un imperativo evidente para mejorar la posición competitiva y la estabilidad financiera de estas compañías.

Así mismo Barrenechea y Ríos (2022) Señalaron la relevancia de la influencia del control interno en el ámbito de la caja chica, ya que, al llevarse a cabo un análisis en varias empresas, revelaron una reducción del efectivo en caja. Este fenómeno se atribuyó a una gestión financiera deficiente, caracterizada por demoras en la rendición de cuentas y problemas como pérdida de documentos y gastos no respaldados por comprobantes de pago. Estos contratiempos impactaron negativamente en la eficiencia operativa de las empresas

Del primer objetivo específico, determinar la influencia que tiene el ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C 2022,

como resultado los participantes reconocieron la importancia del control interno dentro de la empresa, debido a que está vinculada con el ambiente de control, como resultado los participantes observaron que la empresa opera con una estructura organizacional de tipo piramidal. Sin embargo, cabe destacar que esta disposición no está formalmente documentada, y no se ha difundido de manera integral entre todos los colaboradores, un aspecto relevante es que la persona responsable de la caja chica no posee un conocimiento exhaustivo de dicha estructura, así mismo indicaron que los líderes de cada área de trabajo, en la medida de sus posibilidades y de forma esporádica, fomentan la integridad y los valores éticos entre los colaboradores a través de conversatorios internos. Esta práctica se refleja también en el área de contabilidad y caja chica, donde cada departamento cuenta con un líder que define funciones y responsabilidades específicas. Por otro lado, los participantes comentaron que, en el caso del área de caja chica, las normas y políticas son establecidas por el gerente administrativo y el contador, este panorama destaca la importancia de evaluar y fortalecer la comunicación interna y la claridad en la distribución de responsabilidades en la empresa. Todo lo dicho anteriormente se puede apreciar en lo siguiente:

(...) Con respecto a las estructuras organización en nuestra empresa tiene una estructura piramidal compuesta la gerencia general, Administración, ventas, Producción, contabilidad. (E5)

(...) Siempre que se pueda la empresa motiva a los colaboradores a ello, y en algunas oportunidades también se aprovecha en reiterar la integridad y valores en comunicaciones verbales con gerencia o jefe de área. (E2)

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al primer objetivo específico sugerido determinar la influencia que tiene el ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados coinciden con Chacón y Rosales (2021) donde indican que los colaboradores de la empresa Eden Express S.A.C., Evidenciaron una baja satisfacción con sus tareas cotidianas, ya que carecían de un entorno de control de efectivo que facilitara el logro de sus metas y que, al mismo tiempo, facilitara la formulación de dimensiones fundamentales para obtener respuestas más alineadas con su realidad, dicha insatisfacción se vincula directamente con la ausencia de un

ambiente de control que respalde adecuadamente sus labores diarias y favorezca la consecución de objetivos. La investigación sugiere que la implementación de dimensiones básicas es esencial para obtener respuestas más precisas y adaptadas a la situación real experimentada por los participantes en el estudio. Este enfoque busca destacar la importancia de establecer un entorno propicio que no solo respalde las labores diarias, sino que también contribuya a un ambiente más satisfactorio y eficiente en el cumplimiento de los objetivos profesionales.

Así mismo coinciden con los resultados de Carrasco et al. (2020) señalan que la implementación de la clínica Good Hope generó la necesidad de reestructurar tanto los procesos contables como administrativos, especialmente en relación con la gestión del fondo para la caja chica. Durante este proceso de reestructuración, se observaron deficiencias en la estructura organizacional, la dinámica laboral, el organigrama funcional y las relaciones entre las áreas operativas y de control. La vulnerabilidad inicial del área de caja chica a diversos riesgos se destacó como un desafío significativo. La investigación resalta la importancia de analizar la conexión entre el ambiente de control interno y la gestión del fondo para la caja chica en la Clínica Good Hope en 2020. Se evidenció que, en la clínica, los procesos no se aplicaban adecuadamente ni se cumplían, especialmente al incrementarse el número de personal, las cifras de producción, los servicios y las ventas. Estos factores complicaban los procesos de control, justificando así la necesidad de implementar cambios en el control interno, este enfoque busca optimizar la utilización de recursos humanos, financieros y materiales, con el objetivo de mejorar los resultados en las actividades contables y administrativas. La investigación subraya la importancia de adaptar y fortalecer el control interno para enfrentar los desafíos cambiantes que surgen con el crecimiento de personal y las actividades comerciales.

Del segundo objetivo específico determinar la influencia que tiene la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C 2022, como resultado los participantes reconocieron la importancia del control interno dentro de la empresa. Debido a que está vinculada con la evaluación de riesgo, expresaron que evalúan sus riesgos a través de reportes, Informes y

revisión de documentación de caja chica registradas en el sistema ERP de la empresa, los cuales son solicitados con anticipación y en otros casos de manera sorpresiva, así mismo indicaron que el análisis de los riesgos se dan a través de la evaluación y revisión de las posibles causas, parte de este análisis puede estar acompañado de entrevistas a las personas implicadas, para así poder prevenir daños y perjuicios las cuales pueden afectar la gestión y crecimiento de la empresa, sin embargo, los colaboradores indicaron que la empresa solo cuenta con matrices de riesgos en el área de producción, más no para el área administrativa y mucho menos en las áreas donde hay movimiento de efectivo, por lo que en varias oportunidades los riesgos no fueron identificados ni evaluados de manera oportuna, mencionando algunas situaciones vividas como:

(...) Cada colaborador cumple con informar si hay alguna situación que ponga en riesgo su integridad personal y la productividad de la empresa según su puesto de trabajo y juntamente con el área de seguridad se van levantando observaciones y aplicando medidas correctivas para minimizar riesgos. Además de las medidas de control que tiene la empresa. (E3)

(...) Una vez identificados los riesgos, se procede con el análisis e indagación sobre las causas por las cuales se generó, para así, poder prevenir, evitar daños y perjuicios que afecten el normal desarrollo y gestión de las actividades de la empresa. (E1)

Pese que identifican sus riesgos de la manera antes mencionada, la empresa no priorizo una matriz de Riesgo para el área contable y del área de caja chica, los entrevistados 3 y 5 mencionaron: que el monto asignado para caja chica es de S/ 3000.00 (Tres mil con 00/100 soles) y que para el requerimiento de dichos fondos el encargado de caja chica realiza su rendición y posterior a ello realizar la reposición respectiva. Tal como se puede constatar a continuación.

(...) La persona encargada de caja chica solicita la reposición junto con la presentación de rendición y documentación de respaldo, luego estos pasan a ser revisados y una vez se tenga el visto bueno se pasa a proceder con la reposición, mas no hay una fecha establecida para realizar dichas rendiciones, ya que indican que se hace según vea por conveniente el encargado de la caja chica. (E1)

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al segundo objetivo específico sugerido determinar la influencia que tiene la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados son respaldados por Estupiñan (2015) donde nos resalta la importancia de reconocer y examinar detalladamente los riesgos más significativos con el propósito de alcanzar exitosamente los objetivos establecidos. Se subraya que el sistema de control interno desempeña un papel crucial en la mejora de la gestión de los riesgos identificados. Este sistema no solo posibilita la identificación más efectiva de los riesgos, sino que también facilita la implementación de los mecanismos necesarios para gestionarlos de manera eficaz, Además, se destaca que estos riesgos pueden tener un impacto tanto externo como interno en la empresa. La capacidad de reconocer y abordar estos riesgos no solo fortalece la amenaza de la organización frente a influencias externas, sino que también contribuye a la implementación de cambios internos necesarios, de este modo, el control interno no solo se percibe como una herramienta para identificar riesgos, sino como un facilitador clave para la adaptación y el manejo efectivo de los desafíos que puedan surgir, brindando así una visión más integral y proactiva en la gestión empresarial.

Así mismo Sarango (2017) respalda la idea previamente expuesta al subrayar la importancia de que el personal encargado de llevar a cabo las funciones de control interno esté familiarizado con la metodología para evaluar dicho sistema. Esta comprende metodología la evaluación conceptual y operativa, integrando ambas para obtener una visión integral del control interno. Además, destaca la necesidad de que este personal comprenda los roles y responsabilidades relacionados con el apoyo institucional a los controles internos, aunque inicialmente puedan surgir algunas limitaciones. La aplicación de este sistema apropiado que tiene como objetivo mejorar el uso de los recursos en áreas críticas, como el control y la evaluación de riesgos en el área de tesorería de la Asociación de Productores de Banano Orgánico Valle del Chira. de Querecotillo.

Del tercer objetivo determinar la influencia que tienen las Actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C 2022. como resultado los participantes reconocieron la importancia del control interno

dentro de la empresa. Debido a que está vinculada con las Actividades de control, los participantes mencionaron que los establecimientos de controles son realizados por gerencia y los jefes de área los cuales se dieron a través de la observación, revisión de información y documentación los cuales según indicaron pueden ser requeridos de manera sorpresiva, adicionalmente se mencionó:

(...) gerencia pide al área de contabilidad distintos reportes de las diferentes áreas y adicional pide balance mensuales o bimestrales para esto todas las áreas debieron haber llenado en el sistema. (E4)

Así mismo los participantes 2 y 5 comentaron que las políticas y procedimientos de cada área son determinadas y dadas a conocer solo de manera verbal por el jefe de área, frente a un incidente la minoría asume su responsabilidad, ya que desconocen gran parte de sus funciones y responsabilidades, también dijeron que no cuentan con una segregación de funciones que ayude a la identificación de posibles errores y fraudes, por otro lado, mencionaron que el desempeño de funciones del encargado de caja chica de la empresa es regular frente a incidencias presentadas, tal como se menciona a continuación:

(...) Se realizan reuniones, charlas entre los trabajadores en sus áreas respectivas para determinar obligaciones, responsabilidades y mejoras, en favor de la mejora y crecimiento de la empresa. (...) Por lo general, el personal encargado de la caja chica cumple satisfactoriamente con sus funciones. No obstante, eventualmente existen deficiencias que se puede corregir y mejorar para un control mucho más eficiente. (E1)

(...) El personal encargado de caja chica tiene las siguientes funciones, Solicitar fondos, no quedarse sin liquidez, realizar las rendiciones de caja chica, presentar documentos de respaldo de las rendiciones, realizar arqueos diarios (E2)

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al tercer objetivo específico sugerido determinar la influencia que tiene las actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados coinciden con Salazar (2022) donde señala que en el centro de salud Santa María de Chicmo Andahuaylas durante el año 2021, se verifico una desconexión entre las actividades de control y las rendiciones de

cuenta realizadas en la caja chica de dicho centro de salud, lo que resultó en una baja efectividad en este aspecto, esta situación se relaciona principalmente con la falta de una organización adecuada en la institución, se destaca la atención de un plan de organización que incluya reglamentos, controles, políticas y funciones claramente definidas, así como otros documentos normativos que deben ser difundidos y conocidos por todos los integrantes del centro de salud. Uno de los aspectos relevantes que afectaron a la institución fue la falta de aplicación de actividades de controles adecuados en el ámbito financiero. Se hizo hincapié en la necesidad de realizar un diagnóstico preciso para establecer dichas actividades y que permita garantizar que los registros contables y financieros de caja chica sean veraces, oportunos y confiables, lo cual es fundamental para el crecimiento y la gestión eficaz de los recursos en el centro de salud, en resumen, la investigación resalta la importancia de aplicar actividades de control sólidos para mejorar la gestión financiera y administrativa en el centro de salud Santa María de Chicmo Andahuaylas.

Así mismo Gauri (2022) respalda esta idea al destacar la importancia de establecer normas y procedimientos claros para el control de los fondos de caja chica. Sugiera que la implementación de controles específicos para la caja chica sea esencial para garantizar un uso racional y eficiente del dinero. Estos no solo son cruciales para asegurar la transparencia en el manejo de los fondos, sino también para prevenir posibles desviaciones o malversaciones. En otras palabras, enfatiza la necesidad de establecer un marco normativo y operativo sólido que regule el manejo de la caja chica, lo que contribuirá a una gestión financiera más efectiva y responsable. Esta perspectiva respalda la importancia de fortalecer los mecanismos de actividades de control y la organización administrativa de la caja chica dentro de la institución para mejorar su funcionamiento y eficiencia en el uso de los recursos financieros.

Del cuarto objetivo determinar la influencia que tienen la información y comunicación en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. 2022, como resultado los participantes reconocieron la importancia del control interno dentro de la empresa. Debido a que está vinculada con la información y comunicación, Los entrevistados 1 ,2 y 5 indicaron que la Información del sistema

ERP de la empresa es restringido, con excepción de la gerencia general, administración y el área contable, por otro lado, de acuerdo al análisis documental se evidencio que en los formatos de rendición de caja chica, y recibos de ingresos y egresos usados por el área de caja chica no cuentan con firmas del responsable ni el V°B° del contador, solo la información es la que está ingresada en el sistema ERP, los mismos se demuestran en los saldos negativos que se presentan en caja chica.

(...) El gerente general. La administradora, el contador y asistentes contables. (E1)

(...) Solo la Gerencia, administración, el contador y los asistentes contables. (E5)

Los participantes 3 y 4 mencionaron que gerencia tiene una comunicación fluida con cada jefe de área, asimismo con los asistentes y obreros. por otro lado, gerencia y el contador tienen buena relación con el encargado de caja chica. Por lo que para evitar dañar dicha relación no se realizan arqueos sorpresivos de manera continua y las veces que se realizan no se dan de una manera minuciosa así mismo indicaron que canales de comunicación son usados dentro de la empresa donde prima la comunicación verbal, esto dio cabida a la negación de acuerdos, indicaciones, advertencias pactadas verbalmente, sin embargo, también mencionaron el uso de correos, WhatsApp, y memorándums en menor proporción. Misma que se aprecia a continuación:

(...) La gerencia no solo se comunica con los jefes de cada área, sino que en ocasiones y si lo amerita la comunicación es directa con los asistentes y obreros. (E2), (...) Es más comunicación verbal o escrita mediante correos, WhatsApp de los acuerdos ya tomados (E4)

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al cuarto objetivo específico sugerido determinar la influencia que tiene la información y comunicación en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados son respaldados por Gómez y Lazarte (2019) resaltan la relevancia de la gestión adecuada de la información y la comunicación en relación con el área de la caja chica. Sugieren la asignación de un responsable

capacitado e independiente de otras áreas, cuya única responsabilidad sea documentar, conciliar y proporcionar información precisa sobre los fondos ingresados y egresados de la caja chica. Además, propone la realización periódica de archivos de caja para verificar la conformidad de la información contable proporcionada. Al final resalta la importancia de establecer procedimientos claros y rigurosos para la gestión de la caja chica, lo que incluye la designación de un responsable específico y la realización regular de arqueos de caja. Estas contribuyen a mejorar la transparencia y la eficiencia en el manejo de los recursos financieros de la organización.

Así mismo Gonzales (2020) indica que la gestión contable en toda empresa se basa en la premisa de que esta garantiza el control preciso de los registros y los recursos económicos captados, generando información oportuna y precisa para evaluar el cumplimiento de los objetivos y tomar decisiones fundamentadas. A partir de lo anterior, se deduce que las empresas requieren información contable organizada, documentada, clara, confiable, útil y oportuna. En términos específicos, la implementación de un sistema de control interno en el área contable se destaca por su importancia, ya que tiene como objetivo identificar factores de riesgo en áreas específicas y lograr un control efectivo. Este enfoque busca alcanzar eficiencia operativa y administrativa, reconociendo así la necesidad crucial de contar con un sistema de control interno robusto en el ámbito contable para garantizar una gestión efectiva y respaldada por información confiable.

Del quinto objetivo determinar la influencia que tiene el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C 2022, como resultado los participantes reconocieron la importancia del control interno dentro de la empresa, debido a que está vinculada con el seguimiento y la supervisión, indicaron que realizan evaluaciones en el área de contabilidad de manera trimestral, a través de presentaciones de Estados financieros, sin embargo, estas no se llevan a cabo de manera frecuente, así mismo, mencionaron que la empresa cuenta con algunos parámetros referidos al área de caja chica los cuales no se respetan en la mayoría de veces.

(...) son muy pocas veces las que se realizan dichas auditorías, y por lo general fueron al cierre del periodo. (E5), (...) se hacen auditorías internas muy

esporádicamente, Por no decir casi nunca. (...) Se establecen parámetros y acuerdos que ayuden a la empresa, como forma de pago de préstamo de accionistas, terceros y personal, límites para gastos de viaje (E4)

por otro lado los participantes 2 y 4 comentaron que no cuentan con fechas establecidas para las auditorías internas y los arqueos sorpresivos en el área de caja chica, por lo que las mismas se dan de manera muy esporádica cuando ven alguna necesidad y/o lo requiera el gerente general, en cuanto a las acciones correctivas, la empresa no ha realizado ninguna acción correctiva para el área de caja chica, pese a que se verificaron varias irregularidades en información y documentación del área, Ahora todos los entrevistados indicaron que para cualquier colaborador de la empresa, se realiza un proceso de evaluación, verificación y determinación de la falta, si la falta fuera leve la acciones correctivas pueden ser amonestar al colaborador, a través de memorándums y/o suspensión de labores por un tiempo determinado y si la falta fuera grave no hay acción correctiva ya que se procede con el despido justificado del colaborador, esto con el fin de no dañar más a la empresa, lo antes mencionado se muestra a continuación:

(...) no se cuenta con un plazo establecido para las rendiciones de caja chica, sin embargo, en el caso que uno requiera dinero, este tiene que rendir al día siguiente. (E4), (...) No hay un plazo establecido, solo se hace cada vez que caja chica ya no tenga fondos. (E5)

(...) suspensión de labores, memorándums si la falta no es considerada leve, pero si es falta grave despido. (E2), (...) Sanciones, amonestación al personal y si la falta es grave, se recurre al despido. (E5)

Seguidamente, se comenzó el proceso de contrastación documental en relación al quinto objetivo específico sugerido determinar la influencia que tiene el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC 2022. Estos resultados coinciden con Huaromo (2022) donde destaca que la empresa Lari Contratistas SAC enfrentó dificultades significativas debido a la falta de seguimiento y control sobre los gastos relacionados con la caja chica. Esta carencia se originó en la ausencia de un adecuado sistema de control interno, lo que resultó en una gestión administrativa y financiera deficiente. Esta

situación, a su vez, condujo a rendiciones de gastos deficientes y registros contables inexactos. Además, resalta la importancia de priorizar el fortalecimiento y la implementación de un sistema de seguimiento y monitoreo en todas las áreas que manejan la caja chica. Propone que cada una de las gerencias se comprometan a ejecutar políticas y normativas destinadas a proteger los intereses económicos de la organización.

Así mismo Gonzales (2020) respalda la importancia de lo mencionado anteriormente al resaltar que el proceso de seguimiento y evaluación de la información adecuada en el sistema contable es fundamental para determinar el uso correcto y eficiente de la caja chica. Destaca que estas evaluaciones deben llevarse a cabo de manera constante para garantizar la transparencia y la precisión en el manejo de los fondos. En otras palabras, Gonzales enfatiza que el seguimiento y la evaluación periódica de la información contable son esenciales para verificar que los recursos de la caja chica se estén utilizando conforme a las políticas y normativas establecidas. Esto no solo ayuda a identificar posibles irregularidades o malas prácticas, sino que también permite realizar ajustes o mejoras en los procesos de gestión financiera de manera oportuna.

## V. CONCLUSIONES

Luego de tener los resultados de las entrevistas y análisis documental podemos llegar a las conclusiones que a continuación presentamos.

Del objetivo general podemos concluir que la empresa Plastimet SAC no cuenta con un adecuado control interno para el correcto manejo de su caja chica, teniendo como deficiencias: un inadecuado ambiente de control, evaluaciones de riesgos deficientes ya que si son realizados esporádicamente y no cuenta con matrices de riesgos, no se realizan actividades de control por la falta de un Manual de Organización de Funciones, no hay un control adecuado de la información y comunicación de las operaciones realizadas en el área de caja chica y no existe un adecuado seguimiento y supervisión al área de caja chica ya que no se realizan evaluaciones y auditorías internas.

Del primer objetivo específico se llegó a la conclusión de que la empresa cuenta con una estructura organizacional, sin embargo, esta no ha sido propagada a todos los colaboradores incluyendo a los implicados en el área de caja chica, es por ello que existe un desconocimiento en la distribución de jerarquía de la empresa, así mismo la empresa no cuenta con charlas programadas que ayuden a difundir la integridad y los valores éticos como la honradez, honestidad, responsabilidad, puntualidad, compañerismo y entre otros, el área de contabilidad y caja chica no conocen en su totalidad sus asignaciones y responsabilidades.

Del segundo objetivo específico se tiene que la empresa Plastimet SAC identifica sus riesgos solo a través de informes, reportes y controles de caja chica obtenidos del ERP, los cuales son corroborados mediante entrevistas con las personas implicadas, así mismo se evidenció que la empresa no cuenta con matrices de riesgos para caja chica, por lo que no hay un control y prevención anticipada de los riesgos.

Del tercer objetivo específico se tiene que las actividades de control son dadas por la gerencia y los Jefes de área por medio de la observación y revisión de la información y documentación, la empresa no cuenta con la

implementación de un MOF por lo que dificulta al gerente y a cada jefe realizar los controles a los colaboradores que estén a su cargo, es por ello que no hay un buen desempeño en las funciones y responsabilidades de cada uno de los mismos, sobre todo en el área de caja chica ya que se encontró diversas deficiencias.

Del cuarto objetivo específico se tiene que la información de la empresa correspondiente a caja chica son registradas en su sistema ERP el cual tiene acceso restringido, sin embargo, de los mismos se evidenció la falta de control de la información y comunicación de esta área ya que se encontró que los saldos finales de cada mes en ciertos meses superan el monto fijado, así mismo se observó que la comunicación de gerencia con los colaboradores es de manera directa la cual conlleva a malestares entre colaborador y jefe de área.

Del quinto objetivo específico se tiene que la empresa no realiza el seguimiento y supervisión al área de caja chica de manera frecuente, esto debido a que no cuenta con un cronograma de ejecución de auditorías internas ni se realizan arqueos sorpresivos, con llevando a inflaciones y descuadres en caja chica, así mismo indican que la empresa realiza acciones correctivas previa verificación y evaluación de la falta.

## **VI. RECOMENDACIONES**

Luego de realizado las conclusiones, podemos indicar las siguientes recomendaciones:

Primero: se recomienda al gerente general de la empresa Plastimet SAC evaluar la aplicación del control interno en el manejo de la caja chica y posteriormente realizar las implementaciones que son necesarias como el MOF, matrices de riesgos, políticas y procedimientos de rendiciones para ayudar al correcto manejo de caja chica, así también al logro de los objetivos trazados, de la misma manera detectar y evitar incidencias que puedan dañar y/o causar posibles perjuicios a la empresa.

Segundo: Se recomienda al gerente administrativo plasmar la estructura organizacional y la distribución de jerarquías en el MOF de la empresa y realizar la difusión de la misma a través de publicaciones en el periódico mural. Así mismo, se recomienda que en las charlas programadas se incorpore temas referentes a la integridad y valores éticos. Todo ello con el fin de ayudar las gestiones realizadas en el área de caja chica.

Tercero: Se recomienda al gerente administrativo la implementación de matrices de riesgos que ayuden a la identificación anticipada de las posibles contingencias que pudieran suscitarse en el área de caja chica de la empresa, para así posteriormente, poder analizarlos y prever posibles soluciones de las mismas. Esta implementación de matrices ayudará a minimizar los riesgos que actualmente se vienen encontrando de manera tardía.

Cuarto: Se recomienda al gerente administrativo la implementación del Manual de Organización de Funciones MOF y la entrega física personalizada de este documento a cada colaborador de la empresa, así mismo establecer procedimientos y políticas que ayuden al área de contabilidad a realizar los controles de los responsables de caja chica, y así evitar inconvenientes como desconocimiento de segregación de funciones, tiempos perdidos y malestares entre los colaboradores.

Quinto: Se recomienda al área de contabilidad realizar el monitoreo de la información registrada en el sistema contable de las rendiciones entregadas por el área de caja chica para evitar desembolsos indebidos a esta área, así mismo se recomienda al gerente general respetar las comunicaciones y coordinaciones que el jefe de área de contabilidad tome frente a los colaboradores del área de caja chica, para así poder evitar un mal clima laboral entre ellos, así mismo se recomienda que cualquier acuerdo de mejora o comunicación sea plasmado mediante un escrito formal.

Sexto: Se recomienda al área de contabilidad realizar un control de seguimiento y supervisión como mínimo una vez al mes, así mismo realizar arqueos sorpresivos frecuentemente por lo menos una vez por semana para evitar caer en errores, descuadres, inflaciones, pagos indebidos y posibles fraudes, de la misma manera esto ayudará a la identificación de faltas que pudieran cometer los colaboradores del área de caja chica.

## REFERENCIAS

- Álvarez, F. (2023). Gestión del control interno y manejo de fondos de caja chica en una entidad pública, distrito de San Isidro – 2023 [Tesis título profesional, Universidad Peruana de las Américas] Repositorio institucional de la Universidad Peruana de las Américas. <http://repositorio.ulasamericas.edu.pe/bitstream/handle/123456789/3675/1.%20TESIS%20ALVAREZ%20FELIX%20ALI.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Apaza-Enriquez, B., Paola-Vela, J., Apaza-Romero, T., Romero-Carazaset, R. (15 de marzo de 2022). Análisis del Control de Tesorería del SIAF-SP en la Ugel Nauta – Perú, Revista Latinoamericana Ogmios. <https://idicap.com/ojs/index.php/ogmios/article/view/64>
- Arenal-Laza, C. (2019) Operaciones de caja en la venta. UF0035. Editorial tutor formación. Universidad de Granada. [https://granatensis.ugr.es/discovery/fulldisplay?docid=alma991014247601504990&context=L&vid=34CUBA\\_UGR:VU1&lang=es&search\\_scope=MyInstitution&adaptor=Local%20Search%20Engine&tab=Granada&query=sub,exact,Venta,AND&mode=advanced&offset=10](https://granatensis.ugr.es/discovery/fulldisplay?docid=alma991014247601504990&context=L&vid=34CUBA_UGR:VU1&lang=es&search_scope=MyInstitution&adaptor=Local%20Search%20Engine&tab=Granada&query=sub,exact,Venta,AND&mode=advanced&offset=10)
- Barrenechea, K., & Ríos, K. (2022). Control interno y el manejo de fondos de caja chica, en las empresas mineras de San Isidro, 2022 [Tesis título profesional, Universidad Cesar Vallejo] Repositorio institucional de la Universidad de Cesar Vallejo. [https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/95767/Barrenechea\\_GKB-R%c3%ados\\_YKI-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/95767/Barrenechea_GKB-R%c3%ados_YKI-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Bistrain, K. (07 de junio de 2018). Adaptarse al cambio. necesidad actual para las organizaciones Proyectum. <https://www.proyectum.com/sistema/blog/adaptarse-al-cambio-necesidad-actual-para-las-organizaciones/>
- Carrasco, B., & Vilca, B. (2020) Tesis el control interno del efectivo y su incidencia en el manejo de caja chica en la clínica good hope, lima 2020. [Tesis título

profesional, Universidad Privada TELESUP] Repositorio institucional de la Universidad Privada TELESUP.  
<https://repositorio.utelesup.edu.pe/bitstream/UTELESUP/1323/1/CARRASCO%20VALLEJOS%20BETTY%20LUZ-%20VILCA%20YUCRA%20BLANCA%20MERCEDDES.pdf>

Chacon, Y., & Rosales, R. (2021). Repercusión del control interno en el área de caja chica de la Empresa Edén Express S.A.C. Chimbote, 2021 [Tesis título profesional, Universidad Cesar Vallejo] Repositorio institucional de la Universidad de Cesar Vallejo.  
<https://repositorio.ucv.edu.pe/handle/20.500.12692/97925>

Chiriboga-Mendoza M., Rojas-salvatierra, W., Pacheco-Vergara, (10 de julio de 2018). Componentes del control interno en pequeñas y medianas empresas, Revista científica multidisciplinaria arbitrada YACHASUN.  
<https://editorialibkn.com/index.php/Yachasun/article/view/10/41>

Coso (2013). Marco de referencia para la implementación, gestión y control de un adecuado Sistema de Control Interno. Deloitte.  
<https://www2.deloitte.com/content/dam/Deloitte/mx/Documents/risk/COSO-Sesion1.pdf>

Condori, P. (20 de abril de 2022) Universo, población y muestra. Curso Taller – Población. Acta Académica.  
<https://www.aacademica.org/cporfirio/18>

Espinales, G (2019) Diseño de manual de procedimientos administrativos para caja chica en la empresa cooperativa ruta policentro Guayaquil, 2019 [Tesis título profesional, Universidad de Guayaquil] Repositorio institucional de la Universidad de Guayaquil.  
<https://repositorio.ug.edu.ec/server/api/core/bitstreams/bfab5b64-2436-40f7-83cc-79d16a077d46/content>

Espinoza-Freire, E. (02 de agosto de 2020) La investigación cualitativa, una herramienta ética en el ámbito pedagógico. acceso abierto bajo una licencia Creative Commons.

[http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S199086442020000400103&script=sci\\_arttext](http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S199086442020000400103&script=sci_arttext)

Espinoza, E. (02 de agosto de 2020) La investigación cualitativa, una herramienta ética en el ámbito pedagógico. Conrado, 16(75), 103-110.

[http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S199086442020000400103&script=sci\\_arttext](http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S199086442020000400103&script=sci_arttext)

Escobar-Cuadra, Y.; Vargas-Ortiz, O., Villegas-Cuadra, S. (02 de mayo de 2017). Guía operativa para unidades financieras desconcentradas del sector público ecuatoriano. Revista Científica dominio de las ciencias.

<https://dominiodelasciencias.com/ojs/index.php/es/index>

Estupiñán-Gaitan, R. (2015). Control interno y fraudes análisis de informe COSO I, II, III con base en los ciclos transaccionales (3ª ed.).

<https://www.ecoediciones.mx/wp-content/uploads/2015/07/Control-interno-y-fraudes-3ra-Edicio%CC%81n.pdf>

Espinales, G. (2019). Diseño de manual de procedimientos administrativos para caja chica en la empresa Cooperativa Ruta Policentro [Tesis título profesional, Universidad de Guayaquil] Repositorio institucional de la Universidad de Guayaquil.

<https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/2804540/Directiva%20N%C2%B0%20002-2022-INACAL.pdf.pdf>

Gauri (02 de febrero de 2022). Normas y lineamientos para la administración de la Caja Chica del INACAL para el Año Fiscal 2022.

<https://www.redalyc.org/pdf/800/80002905.pdf>

Gonzalez, M. (08 de agosto de 2022). Aspectos éticos de la investigación cualitativa. Revista Iberoamericana de Educación.

<https://www.redalyc.org/pdf/800/80002905.pdf>

Gonzales, T. (2020). El sistema de control interno y su incidencia en la gestión contable en la empresa de transporte y servicios Cholo Cirilo S.A.C. Periodo 2019 [Tesis título profesional, Universidad Privada del Norte] Repositorio institucional de la Universidad Privada del Norte.

<https://repositorio.upn.edu.pe/bitstream/handle/11537/25969/Gonzales%20Solis%20Tracy%20Katherine.pdf?sequence=11&isAllowed=y>

Gómez, M., & Lazarte, C. (2019). Control interno. [Trabajo de Seminario, Universidad Nacional de Tucumán]. Repositorio institucional de la Universidad Nacional de Tucumán: <http://repositorio.face.unt.edu.ar:8920/handle/123456789/29>

Guzmán, F., Arroyo, N., Castro, & Hurtado, E. Palmiro (2019). El control interno y la importancia de su aplicación en las compañías, Revista Observatorio de la Economía Latinoamericana, En línea. <https://www.eumed.net/rev/oel/2019/08/control-interno-companias.html>

Hernández-Sampieri, R. (2019) Metodología de la investigación (6ª ed.).booksmedicos.org. <https://www.esup.edu.pe/wpcontent/uploads/2020/12/2.%20Hernandez,%20Fernandez%20y%20BaptistaMetodolog%C3%ADa%20Investigacion%20Cientifica%206ta%20ed.pdf>

Hungler, D. (2000). Investigación científica en ciencias de la salud (6ª ed.). Casa del Libro. <https://www.casadellibro.com/libro-investigacion-cientifica-en-ciencias-de-la-salud-6-ed/9789701026908/732682>

Huaromo, J. (2022). Sistema de control interno y gestión administrativa del área de caja chica de la empresa Lari Contratistas S.A.C., Lima, 2022. [Tesis título profesional, Universidad Cesar Vallejo] Repositorio institucional de la Universidad de Cesar Vallejo. <https://repositorio.ucv.edu.pe/handle/20.500.12692/96950>

Instituto Nacional de Calidad. (02 de febrero de 2022). normas y lineamientos para la administración de la caja chica del INACAL para el año fiscal 2022. <https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/2804540/Directiva%20N%C2%B0%20002-2022-INACAL.pdf.pdf>

Inguillay, L., & Tercero, S., & López, J. (05 de junio de 2020) Ética en la investigación científica. Imaginario Sociales-ISSN: 2737-6362enero -junio

2020Vol.3-1-2020.

<http://www.revistaimaginario-social.com/index.php/es/article/view/10/19>

Llvisaca, M. & Valencia, M. (2019). Propuesta de control interno manejo del disponible de la empresa Frenosa C.A. [Tesis título profesional, Universidad de Guayaquil] Repositorio institucional de la Universidad de Guayaquil.

<http://repositorio.ug.edu.ec/bitstream/reduq/46452/1/TESIS.pdf>

López, Y. (2020) Control interno y su incidencia en el manejo de la caja chica de la municipalidad distrital de Ananea, San Antonio de Putina, departamento de Puno, 2020. [Trabajo de Investigación, Universidad José Carlos Mariátegui] Repositorio institucional de la Universidad José Carlos Mariátegui.

[https://repositorio.ujcm.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12819/1914/Yane\\_t\\_trab-inv\\_grad-acad\\_2022.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.ujcm.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12819/1914/Yane_t_trab-inv_grad-acad_2022.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Mendoza-Zamora, W., García-Ponce, T., Delgado-Chávez, M., Barreiro-Cedeño, I. (28 de octubre de 2018). El control interno y su influencia en la gestión administrativa del sector público. Revista Científica dominio de las ciencias

<https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=6656251>

Ministerio de Economía y Finanzas. (11 de enero de 2021). Resolución Directoral N°015-2022-EF/43.01.

<https://www.mef.gob.pe/es/por-instrumento/directivas/24760-directiva-n-001-2021-ef-43-01/file>

Ministerio de Economía y Finanzas. (13 de enero de 2022). Resolución Directoral N°015-2022-EF/43.01.

<https://www.mef.gob.pe/es/por-instrumento/resolucion-directoral/28112-resolucion-directoral-n-015-2022-ef-43-01/file>

Ministerio del Ambiente (20 de mayo de 2020), Lineamientos para la atención de la caja chica, devoluciones por menor gasto de viáticos y recaudación por pagos tupa (sin convenio) de la unidad tesorería en el marco estado de emergencia sanitaria (covid-19).

<https://www.senace.gob.pe/archivos/wpcontent/uploads/2020/05/PROCE>

[DIMIENTOSTEMPORALES CAJA CHICA TESORERIA 20 0 2020 A DECUADO.pdf](#)

Rahmat, A. (2017). Control interno sobre la información financiera - el efecto de las debilidades materiales del control interno [Trabajo de investigación, Universidad Erasmus Rotterdam]. file institucional de la Universidad Erasmus Rotterdam.

[file:///C:/Users/HP2020/Downloads/Andi-Yura-Rahmat\\_425821.pdf](#)

Ramírez-Trujillo, P. (02 de febrero de 2022) Método fenomenológico en la investigación cualitativa: enfoque en las organizaciones sociales. Revista FACES,4(2),274–288

[https://revistascientificasuc.org/index.php/revFACES/article/view/338](#)

Salazar, M. (2022). Control Interno y la Caja Chica en el Centro Salud de Santa María de Chicmo, Andahuaylas Año 2021 [Tesis título profesional, Universidad Cesar Vallejo] Repositorio institucional de la Universidad de Cesar Vallejo.

[https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/103780/Salazar\\_FM-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y](#)

Sánchez, M., & Fernandez, M., & Diaz, J. (01 de abril de 2022,) Técnicas e instrumentos de recolección de información: análisis y procesamiento realizado por el investigador cualitativo. Revista Científica UISRAEL, 8(1), 107-121.

[https://doi.org/10.35290/rcui.v8n1.2021.400](#)

Sarango, F. (2017) Caracterización del control interno en el área de tesorería de las empresas del sector agrario del Perú caso: asociación de productores de banano orgánico valle de la chira querecotillo y propuesta de mejora 2017. [Tesis título profesional, Universidad Católica los Ángeles Chimbote] Repositorio institucional de la Universidad Católica los Ángeles Chimbote.

[http://repositorio.uladech.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13032/2845/CARACTERIZACION CONTROL INTERNO SARANGO CALLIRGOS FIORELLA ELVITA.pdf?sequence=1&isAllowed=y](#)

SAP Concur. (26 de mayo de 2022,) Aprenda las diferencias entre caja chica y fondo fijo.

<https://www.concur.pe/blog/article/cajas-chicas>

Peña, C., & Márquez, C. (2019) Estadística descriptiva y probabilidad. Editorial Bonaventuriana.

[https://books.google.es/books?hl=es&lr=&id=YubhDwAAQBAJ&oi=fnd&pg=PA13&dq=La+estad%C3%ADstica+descriptiva&ots=2XfBga-n-&sig=n3oT\\_ElyEembCubX9UtIY9yN\\_bs#v=onepage&q=La%20estad%C3%ADstica%20descriptiva&f=false](https://books.google.es/books?hl=es&lr=&id=YubhDwAAQBAJ&oi=fnd&pg=PA13&dq=La+estad%C3%ADstica+descriptiva&ots=2XfBga-n-&sig=n3oT_ElyEembCubX9UtIY9yN_bs#v=onepage&q=La%20estad%C3%ADstica%20descriptiva&f=false)

Urdanegui, R. (05 de abril de 2019). El control interno en las empresas. Review of Global Management, 4(1), 13.

<https://doi.org/10.19083/rgm.v4i1.911>

## **ANEXOS**

Anexo 1. Tabla de Categorización

Variables	Definición Conceptual	Definición Operacional	Categorías	Sub Categorías	Escala de Medición	Instrumento
<b>CONTROL INTERNO</b>	Urdanegui (2019) Conjunto de procedimientos necesarios para que la empresa minimice el nivel de riesgo. COSO, (2013) El control interno realiza un monitoreo constante a las políticas, procesos y métodos que opta por conveniente el gestor de una organización esto con el fin de evitar y/o minimizar aquellos peligros que impedirán el alcance de metas y objetivos esperados por la misma	La Variable comprende una muestra de 5 participantes conocedores del tema de Control Interno, a los cuales se les hará una entrevista con 15, preguntas (03 por cada dimensión), y que del resultado de las mismas obtendremos 15 respuestas abiertas las cuales serán analizadas respectivamente para llegar a una conclusión certera y óptima	Ambiente de Control	Estructura organizacional	Nominal	Entrevista y Análisis documental
				Integridad y valores éticos		
				Asignación de responsabilidades		
			Evaluación de Riesgos	Identificación de riesgos		
				Análisis de riesgos		
			Actividades de Control	Matrices de riesgos		
				Establecimiento de controles		
				Políticas y procedimientos		
			Información y Comunicación	Funciones y desempeños		
				Información de sistemas ERP		
				Comunicación de la alta gerencia		
			Seguimiento y Supervisión	Canales de comunicación efectivo		
Evaluación periódica						
Auditoría interna						
				Acciones correctivas		
<b>CAJA CHICA</b>	Westreicher (2020) La caja chica son la reserva de efectivo de la empresa, diseñado para satisfacer necesidades cotidianas o urgentes, a corto plazo, generalmente de cantidad mínima. Carrasco at al. (2020) La buena gestión de documentos ayudan a identificar correctamente los desembolsos que realiza la caja chica, así tener un adecuado control del efectivo y no caer en malos manejos de igual manera las constantes revisiones y supervisiones ayudan a que se tenga un manejo responsable de caja chica.	La Variable comprende una muestra de 5 participantes conocedores del tema de Manejo de Caja Chica, a los cuales se les hará una entrevista con 10, preguntas (02 por cada dimensión), y que del resultado de las mismas obtendremos 10 respuestas abiertas, así mismo se efectuara análisis documentario respecto a la variable, mismas que serán facilitadas por el área de contabilidad de la empresa, mismas que serán analizadas respectivamente para llegar a una conclusión certera y óptima	Normas de manejo del efectivo	Normas de caja chica	De Razón	Entrevista y Análisis documental
				Políticas establecidas		
			Obligaciones y Prohibiciones del responsable	Segregación de funciones		
				Funciones y autorizaciones establecidas		
			Fondos de caja chica	Monto asignado		
				Requerimiento de fondos		
			Rendición de cuentas	Plazo de rendición		
				Documento sustentatorio		
			Control del Efectivo	Formatos		
				Arqueos sorpresivos		

Anexo 2. Matriz de consistencia

PROBLEMAS	OBJETIVOS	HIPOTESIS	VARIABLES	CATEGORIAS	SUB CATEGORIAS	METODOLOGIA
<p><b>Problema General:</b> ¿Cómo influye el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022?</p>	<p><b>Objetivo General</b> Determinar la influencia que tiene el control interno en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022</p>	<p>No corresponde porque nuestra investigación es de método Cualitativo</p>	<p>CONTROL INTERNO</p>	<p>Ambiente de Control</p>	Estructura organizacional	<p><b>Tipo:</b> Cualitativo</p> <p><b>Diseño:</b> fenomenológico</p> <p><b>Escenario de Estudio:</b> 34 colaboradores</p> <p><b>Participantes:</b> 05 colaboradores</p> <p><b>Instrumentos:</b> Entrevista y análisis documental</p>
					Integridad y valores éticos	
Asignación de responsabilidad						
<p>Evaluación de Riesgos</p>	Identificación de riesgos					
	Análisis de riesgos					
	Matrices de riesgos					
<p>Actividades de Control</p>	Establecimiento de controles					
	Políticas y procedimientos					
	Funciones y desempeños					
<p>Información y Comunicación</p>	Información de sistemas ERP					
	Comunicación de la alta gerencia					
	Canales de comunicación efectivo					
<p>Seguimiento y Supervisión</p>	Evaluación periódica					
	Auditoría interna					
	Acciones correctivas					
<p>MANEJO DE CAJA CHICA</p>	<p>Normas de manejo del efectivo</p>	Normas de caja chica				
		Políticas establecidas				
	<p>Obligaciones y Prohibiciones del responsable</p>	Segregación de funciones				
		Funciones establecidas				
	<p>Fondos de caja chica</p>	Monto asignado				
		Requerimiento de fondos				
	<p>Rendición de cuentas</p>	Plazo de rendición				
		Documento sustentatorio				
	<p>Control del Efectivo</p>	Formatos				
		Arqueos sorpresivos				
<p><b>Problemas Específicos</b> *¿Cómo influye el Ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022? *¿Cómo influye la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022? *¿Cómo influye las Actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022? *¿Cómo influye la información y comunicación en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022? *¿Cómo influye el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022?</p>	<p><b>Objetivos Específicos</b> *Determinar la influencia que tiene el Ambiente de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022 *Determinar la influencia que tiene la evaluación de riesgos en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022 *Determinar la influencia que tienen las Actividades de control en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022 *Determinar la influencia que tienen la información y comunicacion en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet S.A.C., Arequipa año 2022 *Determinar la influencia que tiene el seguimiento y la supervisión en el correcto manejo de caja chica en la empresa Plastimet SAC Arequipa Año 2022</p>					

**CUESTIONARIO DE ENTREVISTA REFERIDO A “Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022”.**

Estimado(a) colaborador(a) reciba nuestros saludos cordiales, la presente entrevista es parte de una investigación que tiene por finalidad obtener información para elaborar una tesis acerca de **“Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022”**.

Solicito su colaboración para que responda con sinceridad el presente instrumento que es confidencial y de carácter anónimo.

Las opiniones de todos los entrevistados serán el sustento de la tesis para optar el grado de Contador Público; nunca se comunicarán los datos individuales a terceros.

Con las preguntas que a continuación se exponen, por favor exprese su opinión sincera a cada una de ellas.

**VARIABLE 1: CONTROL INTERNO**

N°	PREGUNTAS	RESPUESTAS
	<b>Categoría 1. Ambiente de Control</b>	
01	¿Cómo está compuesto la estructura organizacional de la empresa Plastimet SAC?	
02	¿Tiene conocimiento si la empresa motiva la integridad y los valores éticos a los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
03	¿Coméntenos un poco de las asignaciones de responsabilidades que tienen los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
	<b>Categoría 2. Evaluación de Riesgos</b>	
04	¿De qué manera se identifican los riesgos que existen en la empresa Plastimet SAC?	
05	¿Cuál es la manera en la que se realizan los análisis de los riesgos identificados o hallados que la empresa Plastimet SAC?	
06	¿La empresa cuenta con matrices de riesgos?, ¿Se actualizan periódicamente?	



<b>Categoría 3. Actividades de Control</b>		
07	¿De qué manera la gerencia realiza controles de las responsabilidades que tienen los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
08	¿Cómo es el proceso de políticas y procedimientos de las diversas áreas de trabajo en la empresa Plastimet SAC?	
09	¿Cómo evaluaría usted el desempeño de funciones de los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Categoría 4. Información y Comunicación</b>		
10	¿Quiénes tienen acceso a la información contable registrada en los sistemas ERP de la empresa Plastimet SAC?	
11	¿Cómo calificaría usted la comunicación que tiene la Gerencia con las diferentes áreas de trabajo de la empresa Plastimet SAC?	
12	¿Qué medios de comunicación son usados frecuentemente en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Categoría 5. Seguimiento y Supervisión</b>		
13	¿Con que frecuencia se realizan evaluaciones en las diferentes áreas de trabajo en la empresa Plastimet SAC?	
14	¿Cada cuánto tiempo se realizan auditorías Internas dentro de cada área de trabajo de la empresa Plastimet SAC?	
15	¿Qué acciones correctivas existen frente a situaciones que podrían perjudicar a la empresa Plastimet SAC?	

**VARIABLE 2: CAJA CHICA**

N°	PREGUNTAS	RESPUESTAS
<b>Dimensión 1. Normas de caja chica</b>		
16	¿Cuáles son las normas establecidas que tiene la empresa Plastimet SAC para el manejo de caja chica?	
17	¿De qué manera se cumplen las políticas establecidas en el área de caja chica de la empresa Plastimet SAC?	



<b>Dimensión 2. Obligaciones y Prohibiciones del responsable</b>		
18	¿Cómo esta distribuida la segregación de funciones de los encargados de la caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
19	¿Cómo calificaría usted el desenvolvimiento del personal a cargo de la caja chica de la empresa Plastimet SAC en cuanto a sus funciones y autorizaciones?	
<b>Dimensión 3. Fondos de caja chica</b>		
20	¿Qué monto asignado se tiene para la caja chica de la empresa Plastimet SAC	
21	¿Cuál es el procedimiento establecido para requerimiento de fondos de la caja chica en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Dimensión 4. Rendición de Cuentas</b>		
22	¿Cuál es el plazo establecido para realizar las rendiciones de caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
23	Dentro de las rendiciones de caja chica ¿todos los movimientos cuentan con documentos sustentatorio?	
<b>Dimensión 5. Control del Efectivo</b>		
24	¿Que formatos tiene la empresa Plastimet SAC para las operaciones de caja chica?	
25	¿Con que frecuencia se realizan arqueos sorpresivos del área de caja chica en la empresa Plastimet SAC?	

¡Gracias por su colaboración!



Universidad  
César Vallejo

“Año de la unidad, la paz y el desarrollo”

LOS OLIVOS, 14 de julio de 2023

Señor(a)

**VIVIANA ANTONIA GASTAÑAGA ROJAS**  
**GERENTE ADMINISTRATIVO**  
**PLASTICOS Y METALICOS S.A.C.**  
**AV. ARGENTINA NRO. 208 URB. SEMI RURAL PACHACUTEC AREQUIPA -**  
**AREQUIPA - CERRO COLORADO**

**Asunto:** Autorizar realizar una Investigación en la línea de CONTABILIDAD

De mi mayor consideración:

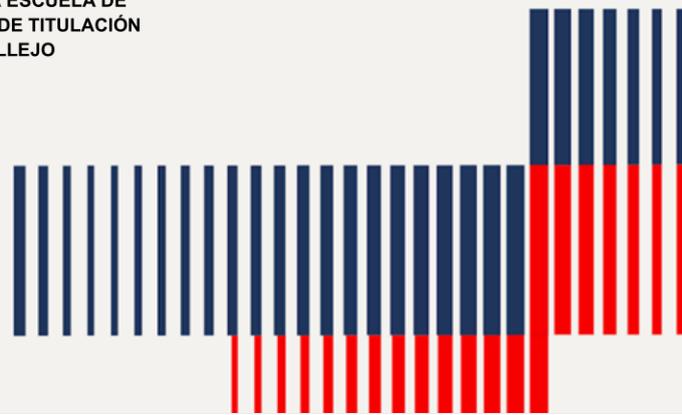
Es grato dirigirme a usted, para saludarle cordialmente a nombre de la Universidad Cesar Vallejo Filial LOS OLIVOS y a mí mismo; deseándole continuidad y éxitos en la gestión que viene desempeñando.

La presente tiene como fin solicitar su autorización, a fin de que el(la) Bach SURCO HUAHUASONCCO DIANA / SURCO HUAHUASONCCO YANET, con DNI 47200228 / 45516584, del Taller de Elaboración de Tesis de la Escuela Académica Profesional de CONTABILIDAD, del Programa de Titulación; pueda ejecutar su investigación en la institución que pertenece a su digna Dirección. Así mismo, de resultar favorable su autorización, le agradeceré brindarle las facilidades correspondientes a fin de cumplir su propósito.

Sin otro particular, me despido de Usted, no sin antes expresar los sentimientos de mi especial consideración a su persona.

Atentamente,

**Dr. Omar Bullón Solís**  
COORDINADOR NACIONAL DE LA ESCUELA DE  
CONTABILIDAD EN EL PROGRAMA DE TITULACIÓN  
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO





Arequipa; 17 Julio del 2023

Señores  
Escuela de Contabilidad  
Universidad Cesar Vallejo – Campus LIMA - NORTE

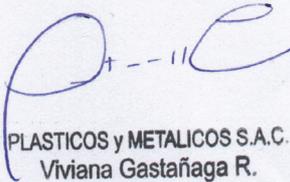
Yo Gastañaga Rojas Viviana Antonia, identificada con DNI 29619434, en mi calidad de gerente administrativo de la empresa Plastimet S.A.C. con RUC: 20497784817, ubicada en la ciudad de Jr. Restauración N°. 475 Dpto. 1105 Int. 101-A, teniendo nuestra sede productiva en Arequipa; Av. Argentina N°. 208 Urb. Semi Rural Pachacutec- Cerro colorado

**OTORGO LA AUTORIZACIÓN,**

Las señoritas: SURCO HUAHUSONCCO DIANA/ SURCO HUAHUASONCCO YANET identificadas con DNI N°47200228 / 45516584, del Taller de Elaboración de Tesis de la escuela Académica Profesional de CONTABILIDAD- del programa de titulación.

Para que utilice la siguiente información de la empresa:

- Del registro de tesorería del sistema contable SIPAN de la empresa PLASTIMET SAC periodo 2022
- Con la finalidad de que pueda desarrollar su Trabajo de Investigación, Tesis.

  
PLASTICOS y METALICOS S.A.C.  
Viviana Gastañaga R.  
Apoderada

## CARTA DE PRESENTACIÓN

Señor(a): M. C.P.C. Rosalyn Nancy Rosa Condori Medina

### Presente

**Asunto: VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS A TRAVÉS DE JUICIO DE EXPERTO.**

Por medio del presente nos dirigimos a usted para expresarle nuestros saludos y así mismo hacer de su conocimiento que, siendo estudiantes del Taller de Elaboración de Tesis, de la EP de Contabilidad promoción 2023, requerimos validar los instrumentos con los cuales debemos recoger la información necesaria para poder desarrollar la investigación y posteriormente optar el Título Profesional de Contador Público.

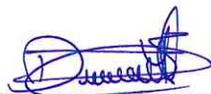
El título o nombre del Informe de investigación es: **“Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022”** y siendo imprescindible contar con la aprobación de docentes especializados para poder aplicar los instrumentos, recurrimos y apelamos a su connotada experiencia a efecto que se sirva aprobar el instrumento aludido.

El expediente de validación, que le hacemos llegar contiene:

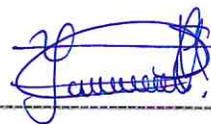
- Carta de presentación.
- Definiciones conceptuales de las categorías y sub categorías.
- Matriz de Consistencia.
- Tabla de categorización apriorística.
- Certificado de validez de contenido de los instrumentos.
- Cuestionario de entrevista.

Expresándole nuestro sentimiento de respeto y consideración nos despedimos de usted, no sin antes agradecerle por la atención que dispense a la presente.

Atentamente,



Surco Huahuasoncco Diana  
DNI: 47200228



Surco Huahuasoncco Yanet  
DNI: 45516584



**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO**

**INFORME DE OPINIÓN DE EXPERTOS DEL INSTRUMENTO DE INVESTIGACIÓN**

**I. DATOS GENERALES:**

- I.1. Apellidos y nombres del informante: Condori Medina Rosalyn Nancy Rosa
- I.2. Especialidad del Validador: Contadora Pública, Maestra en CS Contables y Financieras con mención en Finanzas y Administración de Negocios
- I.3. Cargo e Institución donde labora: Maestra – Universidad Tecnológica del Perú Sede Arequipa
- I.4. Nombre del Instrumento motivo de la evaluación: Entrevista
- I.5. Autores del instrumento: Br. Surco Huahuasoncco Diana,  
Br. Surco Huahuasoncco Yanet

**II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN E INFORME:**

INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy bueno 61-80%	Excelente 81-100%
CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje apropiado					90%
OBJETIVIDAD	Esta expresado de manera coherente y lógica					93%
PERTINENCIA	Responde a las necesidades internas y externas de la investigación					92%
ACTUALIDAD	Esta adecuado para valorar aspectos y estrategias de las variables					89%
ORGANIZACIÓN	Comprende los aspectos en calidad y claridad.					92%
SUFICIENCIA	Tiene coherencia entre indicadores y las dimensiones.					91%
INTENCIONALIDAD	Estima las estrategias que responda al propósito de la investigación					95%
CONSISTENCIA	Considera que los ítems utilizados en este instrumento son todos y cada uno propios del campo que se está investigando.					90%
COHERENCIA	Considera la estructura del presente instrumento adecuado al tipo de usuario a quienes se dirige el instrumento					92%
METODOLOGÍA	Considera que los ítems miden lo que pretende medir.					96%
<b>PROMEDIO DE VALORACIÓN</b>						<u>92%</u>

**II. OPINIÓN DE APLICACIÓN:**

¿Qué aspectos tendría que modificar, incrementar o suprimir en los instrumentos de investigación?

**El instrumento debe contar con preguntas que permitan medir de manera más concisa ambas variables de investigación, ya que son preguntas muy generales.**

**PROMEDIO DE VALORACIÓN:**

Arequipa, 23 de octubre de 2023

92%

.....  
Firma de experto informante  
DNI: 29734372



V. PERTINENCIA DE ÍTEM O REACTIVOS DEL INSTRUMENTO:

Variable 1: CONTROL INTERNO

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 1	x		
Ítem 2	x		
Ítem 3	x		
Ítem 4	x		
Ítem 5		x	
Ítem 6	x		
Ítem 7	x		
Ítem 8		x	
Ítem 9	x		
Ítem 10		x	
Ítem 11	x		
Ítem 12	x		
Ítem 13	x		
Ítem 14	x		
Ítem 15	x		



**Variable 2: MANEJO DE CAJA CHICA**

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 16	x		
Ítem 17	x		
Ítem 18		x	
Ítem 19	x		
Ítem 20	x		
Ítem 21		x	
Ítem 22	x	x	
Ítem 23	x		
Ítem 24	x		
Ítem 25	x		

Arequipa, 23 de octubre de 2023

.....  
Firma de experto informante

DNI: 29734372

Teléfono: 958702057



## CARTA DE PRESENTACIÓN

Señor(a): M. C.P.C. Amanda Esther Villagra Barrios

### Presente

#### **Asunto: VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS A TRAVÉS DE JUICIO DE EXPERTO.**

Por medio del presente nos dirigimos a usted para expresarle nuestros saludos y así mismo hacer de su conocimiento que, siendo estudiantes del Taller de Elaboración de Tesis, de la EP de Contabilidad promoción 2023, requerimos validar los instrumentos con los cuales debemos recoger la información necesaria para poder desarrollar la investigación y posteriormente optar el Título Profesional de Contador Público.

El título o nombre del Informe de investigación es: **“Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022”** y siendo imprescindible contar con la aprobación de docentes especializados para poder aplicar los instrumentos, recurrimos y apelamos a su connotada experiencia a efecto que se sirva aprobar el instrumento aludido.

El expediente de validación, que le hacemos llegar contiene:

- Carta de presentación.
- Definiciones conceptuales de las categorías y sub categorías.
- Matriz de Consistencia.
- Tabla de categorización apriorística.
- Certificado de validez de contenido de los instrumentos.
- Cuestionario de entrevista.

Expresándole nuestro sentimiento de respeto y consideración nos despedimos de usted, no sin antes agradecerle por la atención que dispense a la presente.

Atentamente,

Surco Huahuasoncco Diana  
DNI: 47200228

Surco Huahuasoncco Yanet  
DNI: 45516584



**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO**

**INFORME DE OPINIÓN DE EXPERTOS DEL INSTRUMENTO DE INVESTIGACIÓN**

**I. DATOS GENERALES:**

- I.1. Apellidos y nombres del informante: Villagra Barrios Amanda Esther
- I.2. Especialidad del Validador: Contadora Pública, Doctor en Ciencias Contables y Financieras
- I.3. Cargo e Institución donde labora: Maestra – Universidad Nacional Jorge Basadre Grohmann - Tacna
- I.4. Nombre del Instrumento motivo de la evaluación: Entrevista
- I.5. Autores del instrumento: Br. Surco Huahuasoncco Diana,  
Br. Surco Huahuasoncco Yanet

**II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN E INFORME:**

INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy bueno 61-80%	Excelente 81-100%
CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje apropiado					90
OBJETIVIDAD	Esta expresado de manera coherente y lógica					90
PERTINENCIA	Responde a las necesidades internas y externas de la investigación					95
ACTUALIDAD	Esta adecuado para valorar aspectos y estrategias de las variables					95
ORGANIZACIÓN	Comprende los aspectos en calidad y claridad.					95
SUFICIENCIA	Tiene coherencia entre indicadores y las dimensiones.					95
INTENCIONALIDAD	Estima las estrategias que responda al propósito de la investigación					95
CONSISTENCIA	Considera que los ítems utilizados en este instrumento son todos y cada uno propios del campo que se está investigando.					90
COHERENCIA	Considera la estructura del presente instrumento adecuado al tipo de usuario a quienes se dirige el instrumento					90
METODOLOGÍA	Considera que los ítems miden lo que pretende medir.					95
<b>PROMEDIO DE VALORACIÓN</b>						93%

**II. OPINIÓN DE APLICACIÓN:**

¿Qué aspectos tendría que modificar, incrementar o suprimir en los instrumentos de investigación?

**APROBADO**

**I. PROMEDIO DE VALORACIÓN:** 93 %

Arequipa, 30 de octubre de 2023

*A. Villagra Barrios*  
Dra. CPC. Amanda E. Villagra Barrios

Firma de experto informante  
DNI: 00474589  
Teléfono: 978067272



V. PERTINENCIA DE ÍTEM O REACTIVOS DEL INSTRUMENTO:

Variable 1: CONTROL INTERNO

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 1	✓		
Ítem 2	✓		
Ítem 3	✓		
Ítem 4	✓		
Ítem 5	✓		
Ítem 6	✓		
Ítem 7	✓		
Ítem 8	✓		
Ítem 9	✓		
Ítem 15	✓		
Ítem 16	✓		
Ítem 17	✓		
Ítem 18	✓		
Ítem 19	✓		
Ítem 20	✓		

*A. Villagra B.*  
Dra. CPC. Amanda E. Villagra Barros



Variable 2: MANEJO DE CAJA CHICA

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 16	✓		
Ítem 17	✓		
Ítem 18	✓		
Ítem 19	✓		
Ítem 20	✓		
Ítem 21	✓		
Ítem 22	✓		
Ítem 23	✓		
Ítem 24	✓		
Ítem 25	✓		

Arequipa, 30 de octubre de 2023

  
.....  
Dra. CPC. Amanda E. Villagra Barros

.....  
Firma de experto informante

DNI: 00474589

Teléfono: 978067272



## CARTA DE PRESENTACIÓN

Señor(a): CPC. Zoila Esmila Portugal Málaga

### Presente

**Asunto: VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS A TRAVÉS DE JUICIO DE EXPERTO.**

Por medio del presente nos dirigimos a usted para expresarle nuestros saludos y así mismo hacer de su conocimiento que, siendo estudiantes del Taller de Elaboración de Tesis, de la EP de Contabilidad promoción 2023, requerimos validar los instrumentos con los cuales debemos recoger la información necesaria para poder desarrollar la investigación y posteriormente optar el Título Profesional de Contador Público.

El título o nombre del Informe de investigación es: "Influencia del control interno en el correcto manejo de la caja chica en la empresa Plastimet S.A.C. Arequipa, 2022" y siendo imprescindible contar con la aprobación de docentes especializados para poder aplicar los instrumentos, recurrimos y apelamos a su connotada experiencia a efecto que se sirva aprobar el instrumento aludido.

El expediente de validación, que le hacemos llegar contiene:

- Carta de presentación.
- Definiciones conceptuales de las categorías y sub categorías.
- Matriz de Consistencia.
- Tabla de categorización apriorística.
- Certificado de validez de contenido de los instrumentos.
- Cuestionario de entrevista.

Expresándole nuestro sentimiento de respeto y consideración nos despedimos de usted, no sin antes agradecerle por la atención que dispense a la presente.

Atentamente,

Surco Huahusoncco Diana  
DNI: 47200228

Surco Huahusoncco Yanet  
DNI: 45516584



**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO**

**INFORME DE OPINIÓN DE EXPERTOS DEL INSTRUMENTO DE INVESTIGACIÓN**

**I. DATOS GENERALES:**

- I.1. Apellidos y nombres del informante: Portugal Málaga Zoila Esmila
- I.2. Especialidad del Validador: Maestra en Gestión Pública y Contabilidad
- I.3. Cargo e Institución donde labora: Coordinadora del Programa de estudio de Contabilidad del Instituto Pedro P. Díaz
- I.4. Nombre del Instrumento motivo de la evaluación: Entrevista
- I.5. Autores del instrumento: Br. Surco Huahuasoncco Diana,  
Br. Surco Huahuasoncco Yanet

**II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN E INFORME:**

INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente	Regular	Bueno	Muy bueno	Excelente
		0-20%	21-40%	41-60%	61-80%	81-100%
CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje apropiado					90
OBJETIVIDAD	Esta expresado de manera coherente y lógica					90
PERTINENCIA	Responde a las necesidades internas y externas de la investigación					95
ACTUALIDAD	Esta adecuado para valorar aspectos y estrategias de las variables					95
ORGANIZACIÓN	Comprende los aspectos en calidad y claridad.					95
SUFICIENCIA	Tiene coherencia entre indicadores y las dimensiones.					95
INTENCIONALIDAD	Estima las estrategias que responda al propósito de la investigación					95
CONSISTENCIA	Considera que los ítems utilizados en este instrumento son todos y cada uno propios del campo que se está investigando.					90
COHERENCIA	Considera la estructura del presente instrumento adecuado al tipo de usuario a quienes se dirige el instrumento					90
METODOLOGÍA	Considera que los ítems miden lo que pretende medir.					95
<b>PROMEDIO DE VALORACIÓN</b>						<b>93%</b>

**II. OPINIÓN DE APLICACIÓN:**

¿Qué aspectos tendría que modificar, incrementar o suprimir en los instrumentos de investigación?

APROBADO

**I. PROMEDIO DE VALORACIÓN:**

93%

Arequipa, 23 de octubre de 2023

Firma de experto informante  
DNI: 02375663

Mg. C.P.C. Zoila E. Portugal Málaga  
NAT. 2733



V. PERTINENCIA DE ÍTEM O REACTIVOS DEL INSTRUMENTO:

Variable 1: CONTROL INTERNO

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 1	✓		
Ítem 2	✓		
Ítem 3	✓		
Ítem 4	✓		
Ítem 5	✓		
Ítem 6	✓		
Ítem 7	✓		
Ítem 8	✓		
Ítem 9	✓		
Ítem 15	✓		
Ítem 16	✓		
Ítem 17	✓		
Ítem 18	✓		
Ítem 19	✓		
Ítem 20	✓		



**Variable 2: MANEJO DE CAJA CHICA**

INSTRUMENTO	SUFICIENTE	MEDIANAMENTE SUFICIENTE	INSUFICIENTE
Ítem 16	✓		
Ítem 17	✓		
Ítem 18	✓		
Ítem 19	✓		
Ítem 20	✓		
Ítem 21	✓		
Ítem 22	✓		
Ítem 23	✓		
Ítem 24	✓		
Ítem 25	✓		

Arequipa, 23 de octubre de 2023

.....  
Firma de experto informante

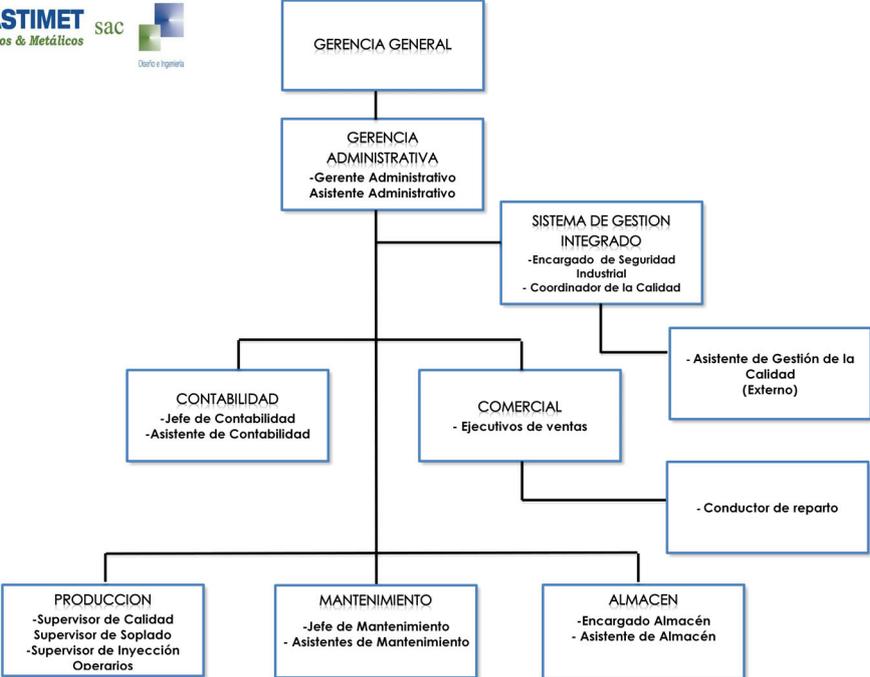
DNI: 02375663

Teléfono: 958446462

.....  
Mg. C.P.C. Zoila E. Portugal Málaga

MAT. 2753

# Organigrama de la empresa Plastimet S.A.C.



## TRANSCRIPCION DE ENTREVISTAS REALIZADAS

### CONTROL INTERNO

#### Categoría 1: Ambiente de control

1. ¿Cómo está compuesto la estructura organizacional de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Está conformado por un gerente general, una administradora, jefe de ventas, ejecutivos de ventas; contador y asistentes, una asistente en caja, un almacenero, supervisor de control de calidad, y el área de producción conformada por los obreros.
<b>Entrevistado 2</b>	Está compuesto por la Gerencia General, la administración, ventas, contabilidad y área de producción.
<b>Entrevistado 3</b>	Según el organigrama está, la gerencia, equipo operativo conformado por Producción, comercial y administración con sus respectivas áreas de apoyo.
<b>Entrevistado 4</b>	Está compuesto Gerente General, gerente administrativo, asistente administrativo, jefe de ventas, vendedores, contador, asistentes de contabilidad, producción
<b>Entrevistado 5</b>	Nuestra empresa tiene una estructura piramidal compuesta por la gerencia general, Administración, ventas, Producción, contabilidad.

#### Resultado:

Como resultado a cada uno de los entrevistados se pudo concluir que la empresa cuenta con una estructura organizacional en forma piramidal, sin embargo, esta no se encuentra plasmado en un documento formal que ayude a su difusión. Es por ello que se demuestra que los entrevistados no tienen un conocimiento definido de cómo está conformado la estructura organizacional de la empresa, por otro lado, según el análisis documental realizado, podemos concluir que la estructura organizacional de la empresa está compuesta por 1. Gerente General, 2. Gerente Administrativo, 3. Área de Ventas, 4. Contabilidad, 5. Área de producción.

2. ¿Tiene conocimiento si la empresa motiva la integridad y los valores éticos a los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Algunas veces, motiva valores como la honradez, la colaboración y ayuda entre los trabajadores.
<b>Entrevistado 2</b>	Siempre que se pueda la empresa motiva a los colaboradores a ello, y en algunas oportunidades también se aprovecha en reiterar la integridad y valores en comunicaciones verbales con gerencia o jefe de área.
<b>Entrevistado 3</b>	En cierta manera motiva a los colaboradores.
<b>Entrevistado 4</b>	Son pocas las veces que se motivan a la honestidad, honradez y colaboración entre trabajadores.
<b>Entrevistado 5</b>	Sí, tengo conocimiento de ello, las áreas responsables de motivar la integridad y los valores éticos las cumplen las distintas gerencias de acuerdo a la funcionalidad del área.

Resultado:

Las respuestas de los entrevistados dan como resultado que la empresa motiva a sus colaboradores a la integridad y a los valores éticos de manera esporádica y no frecuentemente, resaltando dentro de ellas la honradez, la honestidad y el compañerismo; los cuales indican que se difunden a través de charlas programadas que tiene la empresa y por cada jefe de área.

3. Coméntenos un poco de las asignaciones de responsabilidades que tienen los colaboradores de la empresa Plastimet SAC	
<b>Entrevistado 1</b>	En el área de ventas los ejecutivos de ventas son los encargados de gestionar las ventas, así como conseguir nuevos clientes para que la empresa se siga sosteniendo y creciendo económicamente. En el área contable y administrativa se encargan de gestionar y registrar las transacciones económicas que realiza la empresa para evaluar y tomar decisiones oportunamente. En el área de producción en conjunto con el área

	de control de calidad se encargan de la producción de envases y demás.
<b>Entrevistado 2</b>	La principal responsabilidad es que cada colaborador tenga conocimiento suficiente de las funciones que tiene realizar en el área en el que se desempeña, si uno conoce esto entonces lo demás sigue su proceso.
<b>Entrevistado 3</b>	Cada colaborador tiene responsabilidades según el puesto y cargo que ocupa de acuerdo a lo que cada jefe de área les diga.
<b>Entrevistado 4</b>	Gerente Administrativo se encarga de área financiera, el área de contabilidad se encarga de llevar el sistema e informa gerencia de la situación de la empresa para la toma de decisiones, el área de ventas se encarga de atender y buscar nuevos clientes, el área de producción se encarga de producción de envases
<b>Entrevistado 5</b>	Cada área de la empresa tiene un jefe que cumple el rol importante de asignar responsabilidades a los que están a su cargo y estas a su vez son transmitidas a los mismos de acuerdo al cargo que se les confiere.

Resultado:

Como resultado a esta interrogante se concluye que cada área de trabajo de la empresa cuenta con un jefe de área. El cuál es el encargado y responsable directo de dar a conocer las funciones y responsabilidades que deben de cumplir cada uno de los que están a su cargo.

## Categoría 2: Evaluación de Riesgos

4. ¿De qué manera se identifican los riesgos que existen en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Con la revisión de documentos y datos registrados en el sistema que usa la empresa. También por medio de supervisiones que se realizan en las diferentes áreas por los encargados de turno.
<b>Entrevistado 2</b>	En algunas ocasiones se identifican por medio de revisión de documentación, y en otras en los informes que se presentan, sin embargo, esto no es realizado frecuentemente.
<b>Entrevistado 3</b>	Cada colaborador cumple con informar si hay alguna situación que ponga en riesgo su integridad personal y la productividad de la empresa según su puesto de trabajo y juntamente con el área de seguridad se van levantando observaciones y aplicando medidas correctivas para minimizar riesgos. Además de las medidas de control que tiene la empresa
<b>Entrevistado 4</b>	Mediante revisiones, controles y el llenado al sistema contable, el seguimiento tanto a producción como al área de ventas, también en área de control de calidad está al pendiente de la producción.
<b>Entrevistado 5</b>	Los riesgos se identifican en su mayoría solicitando información sorpresiva, y en otras ocasiones con informes presentados por el personal.

### Resultado:

Los entrevistados en base a su experiencia dan a conocer que la empresa en su mayoría identifica sus riesgos a través de: Informes presentados y revisión de la documentación, los cuales pueden ser solicitados con anticipación o en algunos casos de manera sorpresiva, otro de los medios por los cuales se puede identificar riesgos es a través del registro de información al sistema de la empresa.

5. ¿Cuál es la manera en la que se realizan los análisis de los riesgos identificados o hallados que la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Una vez identificados los riesgos, se procede con el análisis e indagación sobre las causas por las cuales se generó, para así, poder prevenir, evitar daños y perjuicios que afecten el normal desarrollo y gestión de las actividades de la empresa.
<b>Entrevistado 2</b>	Se analiza mediante los procesos de cada área, por ejemplo, si en el área contable encuentra alguna inconsistencia en pagos se da seguimiento a la documentación, a los colaboradores implicados en el proceso de solicitud, adquisición y pago, en alguna oportunidad se tuvo que entrevistar a los colaboradores.
<b>Entrevistado 3</b>	Según la matriz de riesgos y los registros que se tiene de cada día de producción.
<b>Entrevistado 4</b>	Una vez identificados los riesgos se indaga las razones que la causaron, para así encontrar una solución y posterior, evitar caer en el mismo riesgo, así también, se procede al levantamiento de observaciones.
<b>Entrevistado 5</b>	una vez identificado el riesgo, se procede con revisión y análisis del mismo dentro del área que compete, luego se saca conclusiones y las salidas posibles que se tengan que realizar.

Resultado:

Según las respuestas de cada uno de los entrevistados se puede indicar que el análisis de los riesgos hallados en la empresa se dan a través de la evaluación y revisión de las posibles causas, parte de este análisis puede estar acompañado de entrevistas a las personas implicadas de ser posible, también se puede concluir que la empresa ve el grado del riesgo, las soluciones posibles y las implicancias que se dieron o puedan traer estas, para así poder prevenir daños y perjuicios las cuales pueden afectar a la empresa en su gestión y crecimiento.

6. ¿La empresa cuenta con matrices de riesgos?, ¿Se actualizan periódicamente?	
<b>Entrevistado 1</b>	No, la empresa no cuenta con dichas matrices, sin embargo, internamente algunas áreas cuenta con un cuaderno de incidencias.
<b>Entrevistado 2</b>	Solo ciertas áreas son las que cuentan con algo elaborado, y esto es el área de producción.
<b>Entrevistado 3</b>	No creo haber visto ninguna matriz de riesgos.
<b>Entrevistado 4</b>	El área de producción tiene matrices de riesgos, sin embargo, estas no son actualizadas.
<b>Entrevistado 5</b>	No la empresa aplica ello.

Resultado:

De acuerdo a las respuestas brindadas por los entrevistados se puede resumir a que la empresa no cuenta con matrices de riesgos, a excepción del área de producción la cual no son actualizadas periódica, La empresa no cuenta con una matriz de riesgos general que pueda ayudar a medir los riesgos presentados en todas las áreas de trabajo de la empresa, por lo que, hay susceptibilidad de que posibles riesgos no son evaluados como tal.

### Categoría 3. Actividades de Control

7. ¿De qué manera la gerencia realiza controles de las responsabilidades que tienen los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	La gerencia supervisa las funciones que realizan los trabajadores, a través de la documentación, la labor de estos y corrobora en tiempo real la información proporcionada por el sistema utilizado por la empresa.
<b>Entrevistado 2</b>	Uno es a través de informes de cada área, y en otras oportunidades la gerencia hace visitas sorpresa a cada área, dentro de estas visitas tiene la facultad de solicitar información, la cual debe ser entregada casi de inmediato.
<b>Entrevistado 3</b>	Mediante los reportes e informes presentados, si están dentro del plazo establecido, revisando los reclamos, devoluciones, mala producción, sanciones y multas.
<b>Entrevistado 4</b>	Gerencia pide al área de contabilidad distintos reportes de las diferentes áreas y adicional pide balance mensuales o bimestrales para esto todas las áreas debieron haber llenado en el sistema
<b>Entrevistado 5</b>	Gerencia evalúa al personal de acuerdo a las funciones que les fueron asignadas, siempre en primera instancia de responsabilidad cae sobre los jefes de cada área.

#### Resultado:

De acuerdo a las respuestas de los entrevistados podemos concluir que la gerencia realiza los controles de responsabilidad de los colaboradores de la empresa mediante: la supervisión, las cuales pueden ser a través de la observación o la revisión de documentación, y estas son solicitadas de manera sorpresa, mas no se tiene un seguimiento y revisión de la información ingresada al sistema de la empresa, Cabe recalcar que cada área de trabajo cuenta con un jefe, el cual es responsable de la supervisión de responsabilidades asignadas a cada persona que este a su cargo.

8. ¿Cómo es el proceso de políticas y procedimientos de las diversas áreas de trabajo en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Se realizan reuniones, charlas entre los trabajadores en sus áreas respectivas para determinar obligaciones, responsabilidades y mejoras, en favor de la mejora y crecimiento de la empresa.
<b>Entrevistado 2</b>	Son dadas por la gerencia a cada jefe de área, luego cada jefe de área las da a conocer dentro de sus reuniones habituales.
<b>Entrevistado 3</b>	Las políticas se van implementando de acuerdo sea identificado el problema, ya sea en determinada área o en toda la empresa y se marcan los procedimientos que deben cumplirse estrictamente para lograr los resultados deseados.
<b>Entrevistado 4</b>	En las distintas áreas, tiene metas establecidas, para ello cada área tiene reuniones para mejorar
<b>Entrevistado 5</b>	Las políticas de la empresa provienen de la gerencia de acuerdo a lo que esta considere importante, los procedimientos son desarrollados por cada área.

Resultado:

Como resultado de las respuestas de cada uno de los entrevistados se puede decir que las políticas y procedimientos de cada área son determinadas y dadas a conocer por el jefe de cada área, previa supervisión y V°B° de Gerencia general; sin embargo, estas no provienen de un manual de organización y funciones. Cada jefe de área da a conocer las políticas y procedimientos a través de reuniones programadas y/o improvisadas, y charlas programadas. Todo en favor del fortalecimiento y crecimiento de la empresa.

9. ¿Cómo evaluaría usted el desempeño de funciones de los colaboradores de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado</b>	En términos generales el desempeño de los trabajadores es regular. Existen deficiencias, las cuales se pueden no se pueden solucionar a la brevedad o en un corto plazo.
<b>Entrevistado 2</b>	El desempeño es regular, creo que se puede mejorar mucho mas
<b>Entrevistado</b>	El desempeño es bueno, pero se puede mejorar ya que cada día se presentan nuevos retos en las diferentes áreas y lo que se quiere es obtener resultados óptimos dentro del plazo establecido.
<b>Entrevistado 4</b>	El desempeño es regular, puesto que en cada área siempre hay inconvenientes que se presentan.
<b>Entrevistado 5</b>	Los colaboradores tienen identidad con la empresa, sin embargo, mi evaluación seria de regular a menos ya que hay muchas negaciones de responsabilidades.

Resultado:

En resultado a esta pregunta, la evaluación al desempeño de funciones de los colaboradores de la empresa es regular, debido a que ninguno de los entrevistados mencionó que tuvieran establecidas sus funciones y que por el contrario dan a conocer que frente incidencias presentadas la minoría asume su responsabilidad, dicho esto la calificación no es la adecuada para el bienestar de la empresa, por el contrario, la hace susceptible a que la empresa no cumpla con sus objetivos trazados.

#### Categoría 4. Información y Comunicación

10. ¿Quiénes tienen acceso a la información contable registrada en los sistemas ERP de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	El gerente general. La administradora, el contador y asistentes contables.
<b>Entrevistado 2</b>	La Gerencia, Administración, y el área contable
<b>Entrevistado 3</b>	Gerencia y el área contable.
<b>Entrevistado 4</b>	El personal del área administrativa (gerente general, gerente administrativo, el contador y asistente contables)
<b>Entrevistado 5</b>	Solo la Gerencia, administración, el contador y los asistentes contables.

#### Resultado:

Las cinco personas entrevistadas dan a conocer que el acceso a la información contable registrada en los sistemas ERP de la empresa es restringido, el acceso completo solo lo tienen: Gerencia general, la administración y el área contable, las otras áreas solo tienen acceso limitado solo para el ingreso de información de sus áreas correspondientes y que es de utilidad para las áreas antes indicadas.

11. ¿Cómo calificaría usted la comunicación que tiene la Gerencia con las diferentes áreas de trabajo de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	La gerencia tiene una comunicación directa con los encargados de las diferentes áreas e incluso con los mismos trabajadores. Esto permite un mejor entendimiento de las acciones correctivas de la empresa.
<b>Entrevistado 2</b>	La gerencia no solo se comunica con los jefes de cada área, sino que en ocasiones y si lo amerita la comunicación es directa con los asistentes y obreros.
<b>Entrevistado 3</b>	La Gerencia tiene una comunicación fluida con cada jefe de área, sin embargo, esta no exime de que gerencia no tenga comunicación directa con los otros colaboradores.
<b>Entrevistado 4</b>	La gerencia tiene una buena comunicación directa con las distintas áreas, con el fin de cumplir con las metas establecidas
<b>Entrevistado 5</b>	Los jefes de cada área tienen una buena comunicación, pero no muy fluida con los asistente y obreros

Resultado:

La gerencia tiene buena comunicación con cada uno de los jefes de cada área de trabajo, lo cual es una buena señal de evidencia que la comunicación fluye de manera habitual en la empresa, así mismo, no tan recurrente, pero si importante es que la gerencia también en oportunidades tiene comunicación directa con el resto de personal, lo cual puede no ser bueno ya que generaría un mal clima laboral entre jefe de área y asistentes.

12. ¿Qué medios de comunicación son usados frecuentemente en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Correos, avisos pegados en el periódico mural, memorándums, entrevistas, reuniones, anuncios expresados verbal y directamente por la gerencia.
<b>Entrevistado 2</b>	Correos, Teléfonos, WhatsApp y comunicados que se hacen a través del periódico mural, reuniones
<b>Entrevistado 3</b>	Comunicación vía WhatsApp, Correos, celular y reuniones
<b>Entrevistado 4</b>	Es más comunicación verbal o escrita mediante correos, WhatsApp de los acuerdos ya tomados
<b>Entrevistado 5</b>	El teléfono, los correos, periódico mural, reuniones y las redes sociales como WhatsApp

Resultado:

La empresa cuenta con varios medios de comunicación, así mismo, se evidencia que la empresa está en constante actualización con los nuevos medios de comunicación. Los medios de comunicación más usados en la empresa son: Correos, Llamadas, reuniones, comunicaciones verbales, red social WhatsApp, e informes y comunicados impresos que son colocados en el periódico mural de la empresa y son de fácil visibilidad y acceso para todos.

## Categoría 5. Seguimiento y Supervisión

13. ¿Con que frecuencia se realizan evaluaciones en las diferentes áreas de trabajo en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Las evaluaciones pueden ser diarias en el caso del área de producción y de calidad; mensuales como sucede en el área de ventas, o trimestrales como sucede en el área contable. Las supervisiones pueden variar dependiendo del objetivo planeado o de acuerdo a los riesgos y deficiencias encontrados.
<b>Entrevistado 2</b>	La frecuencia de las evaluaciones varía según cada área, en contabilidad las evaluaciones por lo general son trimestrales y en ocasiones son mensuales, en ventas mensuales y en producción casi diarias.
<b>Entrevistado 3</b>	De acuerdo con cada área de trabajo, puede ser diaria en producción, mensual en ventas y trimestral en el área contable
<b>Entrevistado 4</b>	Las evaluaciones son mensuales en área de ventas, casi semanales en producción y el área administrativa bimestral o trimestrales
<b>Entrevistado 5</b>	De manera casi diaria en producción, mensual en ventas, y en contabilidad trimestrales.

### Resultado:

La respuesta de los cinco entrevistados dan como resultado que por lo general la empresa realiza evaluaciones de acuerdo a cada área de trabajo ya que los objetivos, necesidades y deficiencias de las diversas áreas son diferentes; El más frecuente es del área de producción los cuales nos indican que suelen ser casi diarios, seguido del área de ventas que suelen tener evaluaciones mensuales, en cuanto al área administrativa específicamente hablando de contabilidad las evaluaciones se dan de manera trimestral

14. ¿Cada cuánto tiempo se realizan auditorías Internas dentro de cada área de trabajo de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Solo se hacen auditorias raras veces, según las necesidades y requerimientos.
<b>Entrevistado 2</b>	Casi no se llegan a realizar auditorías internas.
<b>Entrevistado 3</b>	No hay fechas establecidas para auditorías internas.
<b>Entrevistado 4</b>	Se hacen auditorías Internas muy esporádicamente. Por no decir casi nunca.
<b>Entrevistado 5</b>	Son muy pocas veces las que se realizan dichas auditorias, y por lo general fueron al cierre del periodo.

Resultado:

Por las respuestas a esta pregunta, los entrevistados evidencian que la empresa no tiene un plan anual de auditorías internas, por lo que indican que se realizan de manera muy esporádicamente ya que solo se da cuando ven alguna necesidad y/o algún requerimiento muy necesario.

15. ¿Qué acciones correctivas existen frente a situaciones que podrían perjudicar a la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado</b> <b>1</b>	Establecimiento de límites para gastos de viaje. Prohibición de préstamo a accionistas de la empresa y a Terceros
<b>Entrevistado</b> <b>2</b>	Suspensión de labores, memorándums si la falta no es considerada leve, pero si es falta grave despido.
<b>Entrevistado</b> <b>3</b>	Algunas medidas correctivas son: mantenimiento y reparación de maquinaria, reemplazo de equipos dañados o que ya terminó su vida útil
<b>Entrevistado</b> <b>4</b>	Se establecen parámetros y acuerdos que ayuden a la empresa, como forma de pago de préstamo de accionistas, terceros y personal, límites para gastos de viaje
<b>Entrevistado</b> <b>5</b>	Sanciones, amonestación al personal y si la falta es grave, se recurre al despido.

Resultado:

Cada uno de las respuestas a los entrevistados, varia en cierta manera y esto debido a que algunos direccionaron la pregunta a un área determinado, sin embargo, los resultados son: para el área de ventas tienen como acción correctiva poner límites a los gastos de viaje que realizan los colaboradores de ventas, con el fin de evitar un gasto excesivo no justificado. Para el área de producción las medidas correctivas que tiene son mantenimientos y reparaciones de maquinaria y/o reemplazo de equipos dañados o que ya no tiene utilidad alguna, con el fin que la producción pueda darse de manera continua sin necesidad de pararla. En el área administrativa tienen como acción correctiva la prohibición de préstamos a los accionistas o a terceros, esto con el fin de mantener un flujo estable. Por otro lado, de forma generalizada en faltas cometidas por los colaboradores, nos indican que estas tienen un proceso de evaluación, verificación y determinación de la misma, si la falta fuera leve la empresa tiene la acción correctiva de amonestar al colaborador con memorándums o suspensión de labores por el tiempo que la empresa estime conveniente, sin embargo, si determinan que la falta es grave la empresa recurre

al término de la relación laboral es decir al despido, esto con el fin de no dañar más a la empresa.

## CAJA CHICA

### Categoría 6. Normas de caja chica

16. ¿Cuáles son las normas establecidas que tiene la empresa Plastimet SAC para el manejo de caja chica?	
<b>Entrevistado 1</b>	Arqueo y control diario por el encargado (a). registro y emisión de comprobantes de ingreso y egreso debidamente firmados. Mantener un fondo fijo y un límite de efectivo. Establecimiento de políticas para la salida de dinero y rendición de cuentas de los mismos.
<b>Entrevistado 2</b>	No excederse del monto límite establecido para caja chica, pagos a realizarse solo para gastos menores, rendición previa para reposición de fondos para caja chica, cada salida debe contar con documentación de respaldo, mantener un flujo mínimo de efectivo, entre otros
<b>Entrevistado 3</b>	Un tope de efectivo, lo demás se deposita. Una sola persona es encargada de la caja chica
<b>Entrevistado 4</b>	Arqueos sorpresivos por el área de contabilidad, todo ingreso o egreso debe tener su respectivo recibo, el área de contabilidad debe prever que la caja chica cuente con la liquidez necesaria
<b>Entrevistado 5</b>	Las normas son las siguientes: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Solo se utiliza caja chica para gastos menores.</li> <li>- Toda salida de dinero debe de contar con documento sustentatorio.</li> <li>- Reposición de caja chica se realiza solo previa rendición de una salida de dinero inicial.</li> </ul>

Resultado:

Como resultado a la pregunta, los entrevistados dan a conocer algunas de las normas que el área de contabilidad tiene determinada para el manejo de caja chica,

los cuales son: tener un importe determinado para fondos de caja chica, realizar arqueos y control diario, respetar que los fondos de caja chica sean para gastos menores, asegurarse que toda salida debe contar con documento de sustento, ayudar a que la reposición de caja chica sea inmediata, esto se da con la entrega de rendición de caja chica y la entrega de documentos que correspondan.

17. ¿De qué manera se cumplen las políticas establecidas en el área de caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Se cumplen por medio de la difusión de las mismas políticas entre el personal que hace uso de la caja chica y a través de una revisión de los recibos de ingresos y egresos, así como un arqueo del saldo de la caja chica. También por medio de un seguimiento de rendición de cuentas de las salidas de dinero.
<b>Entrevistado 2</b>	Se viene enfatizando, haciendo recuerdo, en otras oportunidades se hacen pequeñas revisiones donde se les recomienda hacer arqueos más frecuentemente y ser muy estrictos con la documentación de respaldo.
<b>Entrevistado 3</b>	En algunas oportunidades realizando cuadros en la caja chica.
<b>Entrevistado 4</b>	Se cumplen de manera regular, porque en raras ocasiones la caja chica se queda sin fondos. y el área administrativa y gerencia tienen su propia caja chica.
<b>Entrevistado 5</b>	Siguiendo las normas previamente indicadas en el párrafo anterior.

Resultado:

Como resultado tenemos que la empresa hace cumplir de manera regular las políticas establecidas en caja chica y esto mediante la difusión de las mismas, a través de revisión de la documentación y arqueos que se realizan en caja, sin embargo, también vemos que se menciona que la administración y gerencia también cuentan con cajas chicas en las cuales no rigen las políticas establecidas para los tales.

Categoría 7. Obligaciones y Prohibiciones del responsable.

18. ¿Cómo está distribuida la segregación de funciones de los encargados de la caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Una persona del área contable autoriza la entrega de dinero por medio de un recibo de egresos y la posterior rendición de cuentas del mismo dentro de un plazo establecido. Otro personal hace entrega del dinero de acuerdo al importe emitido en el recibo de egresos, así mismo este último trabajador recibe el dinero de las ventas menores hechas en efectivo u otros ingresos como la devolución del dinero que el personal de la empresa no uso en su totalidad.
<b>Entrevistado 2</b>	El personal encargado de caja chica tiene las siguientes funciones, Solicitar fondos, no quedarse sin liquidez, realizar las rendiciones de caja chica, presentar documentos de respaldo de las rendiciones, realizar arqueos diarios
<b>Entrevistado 3</b>	La persona que tiene bajo su cargo la caja chica realiza la entrega y recepción del dinero y es otra quien hace los recibos de egresos e ingresos
<b>Entrevistado 4</b>	asistente de contabilidad: Se encarga de emitir los recibos de egresos, Se le rinde los fondos que se dio a cada vendedor, u otro que haya solicitado dinero. Asistente Administrativo: emite los recibos de ingreso, entrega y recibe dinero en caja y efectúa los retiros que vea por conveniente para la caja chica.
<b>Entrevistado 5</b>	En el caso de la empresa solo hay un encargado de caja chica, el cual se encarga de solicitar, procesar y rendir la caja chica.

Resultado:

Con las respuestas de los entrevistados que no llegan a ser congruentes se puede decir que dentro de la segregación de funciones del encargado de caja chica son el de solicitar, procesar y rendir la caja chica. Por otro lado, podemos ver que la

empresa no solo cuenta con una caja chica y un solo encargado, si bien existe una caja chica establecida, con las respuestas se confirma que las salidas para viáticos del área de ventas van destinados a una cuenta de caja chica los cuales, si bien son rendidos por cada uno de ellos, no forman parte del fondo ya antes mencionado, esto evidencia que la empresa cuenta con más de una caja chica.

19. ¿Cómo calificaría usted el desenvolvimiento del personal a cargo de la caja chica de la empresa Plastimet SAC en cuanto a sus funciones y autorizaciones?	
<b>Entrevistado 1</b>	Por lo general, el personal encargado de la caja chica cumple satisfactoriamente con sus funciones. No obstante, eventualmente existen deficiencias que se puede corregir y mejorar para un control mucho más eficiente.
<b>Entrevistado 2</b>	Regular ya que en ocasiones hubo salidas de dinero para pagos mayores, así mismo hubo oportunidades en el personal realizó sus rendiciones a destiempo, lo que conllevó a que en más de una oportunidad haya retrasos en sus reposiciones, así mismo son flexibles en cuanto a presentación de documentos de sustento.
<b>Entrevistado 3</b>	Bien, siempre procura tener dinero en caja chica para poder cubrir los gastos diarios o imprevistos. En cuanto a cuadros de caja chica tal vez un poco más control ya que a veces hay diferencias.
<b>Entrevistado 4</b>	En raras ocasiones la caja chica se queda sin fondos y esto genera retraso en las diferentes funciones de la empresa, y en las pocas veces que se hizo de cuadro de caja chica con el área de contabilidad no cuadra la caja chica.
<b>Entrevistado 5</b>	La calificación es regular, debido a que en ocasiones hay demora en la rendición y entrega de información.

Resultado:

Como resultado a las entrevistas tenemos que la calificación de la mayoría respecto al desenvolvimiento del personal a cargo de la caja chica de la empresa, es regular ya que en más de una oportunidad se vio demora en la entrega de rendiciones los cuales en su momento dificultaron su reposición inmediata haciendo quedar sin

fondos la caja chica, así mismo indicaron que los cuadros de caja chica son ineficientes dado que no cuadran con el efectivo. Por lo que podemos ver que hay deficiencia en cuanto al desenvolvimiento del personal a cargo de la caja chica.

Categoría 8. Fondos de caja chica.

20. ¿Qué monto asignado se tiene para la caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Existe un monto mínimo como fondo fijo de dos soles y un monto máximo de tres mil soles.
<b>Entrevistado 2</b>	El monto asignado es de S/ 3,000.00.
<b>Entrevistado 3</b>	El monto exacto desconozco, pero debe ser un suficiente para cubrir gastos diarios, compras pequeñas o con proveedores que no tenemos crédito o que no tengan cuenta bancaria.
<b>Entrevistado 4</b>	Se tiene un monto asignado de S/ 2,000.00 a 3,000.00
<b>Entrevistado 5</b>	El monto de la caja chica actualmente es S/. 3,000.00.

Resultado:

Como resultado de las entrevistas ponemos indicar que la empresa tiene un monto fijo establecido para caja chica el cual es de S/ 3,000.00 soles (tres mil con 00/100 soles).

21. ¿Cuál es el procedimiento establecido para requerimiento de fondos de la caja chica en la empresa Plastimet SAC?	
	El personal que necesita realizar algún tipo gasto o compra en favor de la empresa informa al encargado acerca de las necesidades y/o requerimientos que necesita la empresa para el desempeño de las actividades y funciones de la misma.  El encargado autoriza la entrega del efectivo por medio de la emisión de un recibo de egresos que es firmado por el solicitante.

<p><b>Entrevistado</b> <b>1</b></p>	<p>El solicitante una vez efectuado los gastos necesarios, hace la rendición de cuentas de los mismos; se emite un documento interno de rendición, el cual es firmado y archivado.</p> <p>Si no se ha utilizado todo el dinero solicitado para la gestión correspondiente, el saldo reingresa a caja chica por medio de un recibo de ingresos, que también es firmado y archivado.</p>
<p><b>Entrevistado</b> <b>2</b></p>	<p>Para reponer fondos a caja chica solo se tiene que presentar la rendición respectiva con sus documentos de sustentos, luego el área contable hace la revisión de los mismos, y si no hubiera observaciones se pasa a realizar la reposición de caja chica.</p>
<p><b>Entrevistado</b> <b>3</b></p>	<p>La persona encargada de la caja chica al no tener ya un saldo suficiente debe realizar la rendición de los gastos hechos, para luego, el área de contabilidad pueda realizar la respectiva reposición que por lo general es mediante transferencias.</p>
<p><b>Entrevistado</b> <b>4</b></p>	<p>El encargado de caja chica ve por conveniente el momento de presentar su rendición a contabilidad, una vez aprobado se pasa a realizar el desembolso de reposición, en el caso de los vendedores, rinden a contabilidad sus fondos para reponerles sus respectivos fondos.</p>
<p><b>Entrevistado</b> <b>5</b></p>	<p>El procedimiento es el siguiente:</p> <p>El encargado de caja chica solicita verbalmente o vía correo reposición de caja chica, luego presenta su rendición de forma física al área contable, luego contabilidad da V°B° de la rendición y finalmente se pasa a la aprobación de los fondos.</p>

Resultado:

El resultado de las entrevistas a la pregunta del procedimiento establecido que se tiene para requerimiento de fondos para la caja chica de la empresa es el siguiente: La persona encargada de caja chica solicita la reposición junto con la presentación de rendición y documentación de respaldo, luego estos pasan a ser revisados y una vez se tenga el visto bueno se pasa a proceder con la reposición, mas no hay una

fecha establecida para realizar dichas rendiciones, ya que indican que se hace según vea por conveniente el encargado de la caja chica.

Categoría 9. Rendición de Cuentas.

22. ¿Cuál es el plazo establecido para realizar las rendiciones de caja chica de la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado 1</b>	Generalmente es de uno o dos días, dependiendo del área que lo solicita. Si el dinero es solicitado por el área de producción, o por el área calidad o por contabilidad la rendición es el mismo día o al día siguiente. En cambio, si el dinero es solicitado por el área de ventas para realizar compras menores de mercadería destinadas a la venta el plazo puede ampliarse hasta una semana como máximo o hasta la próxima solicitud de efectivo para efectuar nuevas compras.
<b>Entrevistado 2</b>	No se tiene establecido un plazo, las rendiciones lo realizan cuando ven que ya les queda un mínimo de fondo.
<b>Entrevistado 3</b>	La rendición debe ser en el momento que regresan a la empresa después de hacer las compras. O en su defecto cuando tengan el documento (facturas) en su poder. De lo contrario no se vuelve a dar dinero hasta que rindan lo anterior.
<b>Entrevistado 4</b>	No se cuenta con un plazo establecido para las rendiciones de caja chica, sin embargo, en el caso que uno requiera dinero, este tiene que rendir al día siguiente.
<b>Entrevistado 5</b>	No hay un plazo establecido, solo se hace cada vez que caja chica ya no tenga fondos.

Resultado:

Viendo las respuestas de las personas entrevistadas se tiene como resultado que la empresa no tiene un plazo establecido como tal para realizar las rendiciones de caja chica, ya que estas se dan en el momento que caja chica ya no cuente con fondo suficiente, la cual en su mayoría son en menos de una semana, por otro lado la persona encargada de caja chica tiene la facultad de facilitar fondos para compras que se requieran en las diferentes áreas de trabajo, y esto se entrega al

personal de cada área, una vez realizada la operación, la persona que recibe los fondos está en la obligación de rendirlo inmediatamente. Sin embargo, según la entrevista esta última parte no se estaría cumpliendo.

23. Dentro de las rendiciones de caja chica ¿todos los movimientos cuentan con documentos sustentatorio?	
<b>Entrevistado 1</b>	Solo un mínimo no cuenta con documentos de sustento.
<b>Entrevistado 2</b>	Uno que otro movimiento no cuenta con documento sustentatorio, así mismo, algunos de los documentos sustentatorios no son válidos como tal por la administración tributaria SUNAT como proformas, notas de pedido, notas de venta que son los más frecuentes.
<b>Entrevistado 3</b>	No siempre, ya que en muy pocas ocasiones por descuido y olvido no traen facturas, la mayoría es sustentada con documentos ya sea con errores o boletas de ventas cuando el proveedor debería emitir facturas.
<b>Entrevistado 4</b>	Las rendiciones de caja chica, tienen que ser sustentados con los respectivos documentos al área de contabilidad, sin embargo, esta no siempre se cumple.
<b>Entrevistado 5</b>	No todos los movimientos cuentan con documentos sustentatorios.

Resultado:

El resultado a la pregunta los entrevistados afirman que no todas las rendiciones de caja chica cuentan con documento de sustento, ya que, en ocasiones por descuido, desconocimiento y olvido, no traen comprobantes, en otras traen comprobantes que no son válidos como notas de pedido, proformas, notas de venta, en otras oportunidades rinden con boletas de venta de contribuyentes que no están en el RUS, y en algunas oportunidades traen facturas con información errada, todos estos inconvenientes al final producen reparos a realizarse en la DJ anual de la empresa.

## Categoría 10. Control del Efectivo

24. ¿Qué formatos tiene la empresa Plastimet SAC para las operaciones de caja chica?	
<b>Entrevistado 1</b>	El sistema utilizado por la empresa cuenta con formatos como recibo de egreso, recibo de ingreso y una planilla de rendición de cuentas. Estos formatos permiten un control y seguimiento de la caja chica.
<b>Entrevistado 2</b>	Se tiene los siguientes formatos: formato para rendición de caja chica, Formato de planilla de movilidad, recibos de Egresos e ingresos, declaración jurada de gastos de viaje.
<b>Entrevistado 3</b>	Los recibos de ingreso y egreso, estos son firmados como señal de conformidad.
<b>Entrevistado 4</b>	Planillas de movilidades, Declaración de viajes.
<b>Entrevistado 5</b>	Formato “rendición de caja chica”, “rendición de planilla de movilidad” y “declaración de rendición de viajes”.

Resultado:

Los entrevistados como resultado dan conocer que los formatos que tiene la empresa para las operaciones de caja chica son:

- Formato de rendición de caja chica
- Formato de planilla de movilidad
- Declaración de rendición de viajes
- Recibos de Ingresos y egresos

25. ¿Con que frecuencia se realizan arqueos sorpresivos del área de caja chica en la empresa Plastimet SAC?	
<b>Entrevistado</b> <b>1</b>	Regularmente se llevan a cabo uno o dos arqueos sorpresivos al año por el responsable.
<b>Entrevistado</b> <b>2</b>	No son muy frecuentes, durante el año solo se realizan hasta dos veces.
<b>Entrevistado</b> <b>3</b>	Arqueos sorpresivos no hay, lo que si se da es el arqueo por el responsable de caja chica, la frecuencia varía, pero se recomienda semanalmente.
<b>Entrevistado</b> <b>4</b>	El mismo encargado de caja chica hace su respectivo cuadre de caja chica, ahora contabilidad, realiza el cuadre de caja como la de caja chica cuando se vea por conveniente, sin embargo, arqueos sorpresivos no se dan frecuentemente, ya que como mucho puede ser dos veces al año.
<b>Entrevistado</b> <b>5</b>	No veo que se realizan arqueos de caja chica sorpresivos más que una vez por año.

Resultado:

Por las respuestas de los entrevistados se da a conocer claramente que la empresa no realiza arqueos sorpresivos de la caja chica de manera continua, esta solo se da de manera esporádica, por lo que genera un riesgo para la empresa. Dichos arqueos por lo menos se deberían de llevar una vez al mes para la verificación e identificación de riesgos en tiempo oportuno.

## RESULTADOS DE ANALISIS DOCUMENTAL REALIZADO.

En la presente investigación también se recabo información de los movimientos de caja chica, de los cuales se efectuó el análisis documental correspondiente, a continuación, se muestra los resultados obtenidos de los mismos:

*Tabla 3*

*Nota 10: Efectivo y equivalente de efectivo*

<b>CAJA Y BANCOS</b>				
<b>Al 31 de diciembre de 2022</b>				
<b>N</b>	<b>CAJA</b>	<b>BANCO</b>	<b>US \$</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>o</b>				<b>S/.</b>
1	CAJA MN			6 541.80
2	CAJA ME		216.00	822.53
3	BANCO DE CREDITO -BCP	CTA. CTE. MN 215-1966162-0-38		35 989.07
4	BANCO DE CREDITO -BCP	CTA. CTE. BCP ME 215-1947733-1-96	7 517.57	28 626.91
5	BANCO SCOTIABANK	CTA. CTE. MN 000-9323724		7 444.13
6	BANCO SCOTIABANK	CTA. CTE. ME 000-3990760	0.00	0.00
7	BANCO INTERAMERICANO DE FINANZAS	CTA. CTE. MN 7000424524		0.00
8	BANCO CONTINENTA	CTA. CTE. MN 011-239-000100034271-15		321.94
9	BANCO CONTINENTA	CTA. CTE. ME 011-239-000100034298-18	3.78	14.39
10	TARJETA BCP	TARJETA BCP NEGOCIOS 4099-8001-0289-1113		- 56.50
11	BANCO DE LA NACION - DETRACCIONES	CTA. CTE. BN MN 113-01130003197		415.92
		<b>TOTAL CAJA Y BANCOS</b>		<b>S/.</b> <b>80,120.19</b>

*Fuente:* PLASTIMET SAC.

Dentro de la información brindada por la empresa observamos la “Nota 10” donde se evidenció un saldo existente de caja por el importe de S/ 7,364.33 y dentro de ella un saldo de caja chica por S/ 133.40

A manera de poder entender el proceso que se realiza la empresa en el área de caja chica, se tomó como ejemplar tres meses al azar para poder analizarlos y dar una respuesta a lo encontrado y observado.

### Operaciones realizadas en caja chica mes de enero 2022

Tabla 1. Ingresos y Egresos de caja chica periodo 01-2022

Concepto	Fecha	Observación	Serie	Numero	Razón Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Ingres	3/01/2022	FACT. 5745, 5767, 5788	2	1	BIOMHERIDA S.A.C. FACT. 5745,	2,154.70	-	2,154.70
Rec.Egreso	4/01/2022	REPUESTO IMPRESORA PANTUM	2	5	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	300.00	1,854.70
Rec.Egreso	6/01/2022	PRESENTACION CONTRATO MINISTERIO DE TRABAJO	2	18	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	38.20	1,816.50
Rec.Ingres	7/01/2022	BV/ 1717	2	8	GARAJE RIVEROS PAOLO CESAR BV/	2,986.90	-	4,803.40
Rec.Egreso	8/01/2022	REEMBOLSO	2	24	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	148.00	4,655.40
Rec.Egreso	11/01/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA	2	28	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	4,355.40
Rec.Egreso	13/01/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE Y LLAVES DE PASO	2	33	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	500.00	3,855.40
Rec.Egreso	15/01/2022	POR REMBOLSO GASTOS VARIOS	2	34	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	35.10	3,820.30
Rec.Egreso	19/01/2022	MANT CORTADOR DE TUBERIA TRASFORMADOR	2	44	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	50.00	3,770.30
Rec.Egreso	19/01/2022	POR MOVILIDAD CALENDARIO	2	46	MENDOZA CONDORENA YENI POR MOV	-	14.00	3,756.30
Rec.Egreso	21/01/2022	POR COMPRA DE RELES P/ SOPLADORA 3	2	48	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	200.00	3,556.30
Rec.Egreso	24/01/2022	POR COMPRA DE CONECTORES RAPIDOS MOLDE NATURALITO	2	51	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	200.00	3,356.30
Rec.Egreso	25/01/2022	COMPRA DE CONECTORES BUJES	2	55	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	50.00	3,306.30
Rec.Egreso	26/01/2022	POR COMPRA DE VENTILADOR MAQ ELECTRAMAGNETICA	2	59	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	50.00	3,256.30
Rec.Egreso	26/01/2022	POR COMBUSTIBLE CAMIOENTA VERDE	2	61	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	300.00	2,956.30
Rec.Egreso	27/01/2022	POR IMPRESION DEPLANOS SR ERNESTO	2	62	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	150.00	2,806.30
Rec.Egreso	28/01/2022	POR TAXI LELVADO DE COMPUTADORA	2	70	SURCO HUAHUASONCCO DIANA POR T	-	30.00	2,776.30
Rec.Egreso	29/01/2022	POR MANT SOPLADORA 7 STOCK	2	71	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	200.00	2,576.30
Rec.Egreso	29/01/2022	POR REMBOLSO GASTOS VARIOS	2	73	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	41.00	2,535.30
Rec.Egreso	31/01/2022	copia literal para scotiabank	2	76	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO c	-	220.00	<b>2,315.30</b>

<b>TOTALES</b>	<b>5,141.60</b>	<b>2,826.30</b>
----------------	-----------------	-----------------

<b>Saldo</b>	<b>2,315.30</b>
--------------	-----------------

Fuente: Elaboración Propia

Dentro de los movimientos de caja chica del mes de enero 2022, se observó que hubo un ingreso de S/ 5,141.60, lo resaltante es que estos ingresos fueron producto de cobranzas realizadas a ciertos clientes como: BIOMHERIDA S.A.C. cobro de

facturas No 5745, 5767, 5788 y al cliente GARAJE RIVEROS PAOLO CESAR cobro de la boleta No 1717 con lo que se evidenció que la empresa no cuenta con un control interno adecuado dado que la caja chica debe de contar con un monto fijo y vemos que esto por lo menos en este mes no se cumple, así mismo no debe haber ingresos por cobro a clientes en el área de caja chica, ya que, si hay cobros realizados en efectivo deben de ingresar a caja de la empresa mas no a caja chica, así mismo se evidenció la existencia de las salidas de dinero de caja chica para cumplir con pagos de las diversas áreas por un total de S/ 2,826.30 como se puede apreciar a continuación.

Así mismo se detalla cuadro de rendiciones que se realizaron en el mes de enero 2022.

Tabla 2. Detalle de documentos rendidos en cajas chica enero 2022

dia	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documento	Numero	Moneda	Importe
8	Enero	MAQUINARIAS JAAM S.A.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	7516	S/	243.00
8	Enero	MIFARMA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	6701	S/	68.00
8	Enero	NELVA C. CHAVEZ MANCILLA E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	2528	S/	139.44
8	Enero	TECHMED IMPORT S.A.C	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	674	S/	27.00
8	Enero	GRUPO ZECAB E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	65	S/	21.24
8	Enero	MAYTA MIRANDA KATIA YANINA	Plla. Rend. Cuentas	2	Bol.Venta	6983	S/	40.00
8	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	62830	S/	10.00
8	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	84560	S/	10.00
8	Enero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	6769	S/	27.00
8	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	4230	S/	10.00
8	Enero	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	2	Factura	240	S/	73.40
31	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	15914	S/	224.91
31	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	6949	S/	300.08
31	Enero	SEIS E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	2043	S/	44.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	71971	S/	70.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	72120	S/	24.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	72350	S/	52.20
31	Enero	EMGESA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	21406	S/	16.73
31	Enero	SERVICE CLEMENT'S S.C.R.LTDA.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	72165	S/	10.00

31	Enero	SERVICE CLEMENT'S S.C.R.LTDA.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	72292	S/	10.00
31	Enero	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR CUSCO SCRL	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	20621	S/	15.19
31	Enero	KOMUNICA T PUBLICIDAD & MARKETING E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	62	S/	29.50
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	762	S/	38.00
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	780	S/	7.10
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	794	S/	66.00
31	Enero	CONDORI MENDOZA EDWIN JAVIER	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	2	S/	35.00
31	Enero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALVARO E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	7	Factura	1933	S/	21.00
31	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	84993	S/	10.00
31	Enero	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	46190	S/	86.79
31	Enero	TAI LOY S.A.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	37908	S/	55.30
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	72919	S/	144.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	73037	S/	14.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	73184	S/	40.00
31	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	14058	S/	10.00
31	Enero	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	11509	S/	171.00
31	Enero	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	11552	S/	15.00
31	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	4342	S/	10.00
31	Enero	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	8820	S/	290.04
31	Enero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALVARO E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	2196	S/	21.00
31	Enero	VALENCIA URACJAHUA LIZBETH MARIA	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	7	S/	75.00
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	826	S/	22.50
31	Enero	SERVICENTRO P-TROMIL E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	52540	S/	10.00
31	Enero	CASTRO HUANCA RAUL EDUARDO	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	1072	S/	48.00
31	Enero	ANCCASI QUISPE ROSMERY	Plla. Rend. Cuentas	8	Bol.Venta	953	S/	15.00
31	Enero	ANCCASI QUISPE ROSMERY	Plla. Rend. Cuentas	8	Bol.Venta	956	S/	7.00
31	Enero	IMPLEMENTOS PERU S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	51401	S/	35.50
31	Enero	GLOBAL PERLA'S CAR S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	14299	S/	6.00
31	Enero	FRENO SUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	8	Factura	4703	S/	125.00

<b>TOTAL RENDIDO</b>		<b>2,843.92</b>
--------------------------	--	-----------------

Fuente: *Elaboración Propia*

Dentro del resumen de rendiciones de caja chica del mes de enero 2022 se evidenció que el importe entregado para diversos pagos no cuadra con el importe total rendido por un importe de S/ 17.62 (de más en lo rendido). se consultó con el encargado de caja chica, el cual indicó que se realizó un reembolso a uno de los colaboradores, ya que presto dinero para poder cubrir un pago. En este mes podemos ver que todas las salidas cuentan con documentos de sustento. El saldo para el mes de febrero en caja chica fue de S/ 2,297.68.

### Operaciones realizadas en caja chica mes de mayo 2022

Tabla 3. Ingresos y Egresos de caja Chica periodo 05-2022

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	2/05/2022	ATENCIÓN YOVANA TOLEDO	2	395	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO A	-	400.00	4,868.70
Rec.Egreso	2/05/2022	PREMIOS D=A TRABAJADOR	2	400	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	200.00	4,668.70
Rec.Egreso	4/05/2022	REPUESTOS CAMIONETA BLANCA	2	404	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	155.00	4,513.70
Retiro	9/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	16	Ingres de 215-1966162-0-38	1,700.00	-	6,213.70
Rec.Egreso	9/05/2022	MERCADER=A METSO	2	411	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	1,700.00	4,513.70
Rec.Egreso	9/05/2022	REEMBOLSO	2	412	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	264.40	4,249.30
Rec.Egreso	10/05/2022	MOVILIDAD	2	414	SURCO HUAHUASONCCO DIANA MOVIL	-	30.00	4,219.30
Rec.Egreso	10/05/2022	VINIFAN, EPP'S	2	417	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO V	-	220.00	3,999.30
Rec.Egreso	11/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	421	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	3,699.30
Rec.Egreso	12/05/2022	por compra de polos F-710, 10342	2	423	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO p	-	600.00	3,099.30
Rec.Egreso	12/05/2022	MERCADER=A METSO	2	426	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO F	-	144.00	2,955.30
Rec.Egreso	12/05/2022	MANGUERA HIDRULICA - SOPLADORA 11	2	428	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	100.00	2,855.30
Rec.Egreso	14/05/2022	ORING, PAPEL TOALLA	2	430	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO O	-	150.00	2,705.30
Rec.Egreso	17/05/2022	RAFIA	2	436	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	200.00	2,505.30
Retiro	18/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	17	Ingres de 215-1966162-0-38	650.00	-	3,155.30
Rec.Egreso	19/05/2022	V-LVULA PARA BALÉN DE GAS, CEPILLO INDUSTRIAL	2	445	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO V	-	50.00	3,105.30
Rec.Egreso	20/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA	2	447	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	2,805.30
Rec.Egreso	20/05/2022	REEMBOLSO Y COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	449	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	413.30	2,392.00
Retiro	21/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	18	Ingres de 215-1966162-0-38	1,200.00	-	3,592.00
Retiro	21/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	19	Ingres de 215-1966162-0-38	1,800.00	-	5,392.00

Rec.Egreso	21/05/2022	INSUMOS P/ RESANADO DE PISO,	2	451	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO I	-	200.00	5,192.00
Rec.Egreso	21/05/2022	REEMBOLSO	2	452	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	108.50	5,083.50
Rec.Egreso	21/05/2022	RÉGULADOR DE AIRE, PISTOLA DE AIRE	2	454	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	200.00	4,883.50
Rec.Egreso	24/05/2022	REEMBOLSO	2	458	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	410.70	4,472.80
Rec.Egreso	25/05/2022	REEMBOLSO, RETENES P/ MOLDE TAPA 50	2	463	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	228.30	4,244.50
Rec.Egreso	25/05/2022	PLANOS UBICACIËN PLM	2	466	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	250.00	3,994.50
Rec.Egreso	27/05/2022	LETRETIROS PULSADOR DE EMERGENCIA	2	469	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO L	-	100.00	3,894.50
Rec.Egreso	28/05/2022	POLOS Y CHALECOS, CUCHILLAS SOP. 1, 5	2	471	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	850.00	3,044.50
Rec.Egreso	30/05/2022	CONECTORES - MOLDE VIRGENCITA	2	472	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	200.00	2,844.50
Rec.Egreso	30/05/2022	REEMBOLSO	2	476	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	56.70	2,787.80
Rec.Egreso	31/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	478	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	2,487.80
Rec.Egreso	31/05/2022	REEMBOLSO	2	481	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	170.00	2,317.80

*Fuente: Elaboración Propia*

<b>TOTALES</b>	<b>5,350.00</b>	<b>8,300.90</b>
----------------	-----------------	-----------------

Dentro de los movimientos de caja chica del mes de mayo 2022, se observó los siguientes movimientos:

- Saldo del mes anterior S/ 5,268.7
- ingresos a caja chica por el importe de S/ 5,350.00, producto de reposiciones que se hicieron a caja chica.
- y salidas para pagos diversos por el importe de S/ 8,300.90.
- Saldo para el mes siguiente S/ 2,317.80

Se puede evidenciar que no se respeta el fondo fijo de S/ 3,000.00 para caja chica, ya que sus saldos finales son elevados por lo que se muestra que no hay control para las reposiciones de caja chica. El saldo final del mes de abril 2022 fue muy elevado ya que supero el monto fijo establecido para caja chica.

De igual manera se detalla cuadro de rendiciones que se realizaron en el mes de mayo 2022.

Tabla 4. Detalle de documentos rendidos en caja chica 05-2022

dia	mes	Razon social	Refer	Nº	Docum.	Numero	Moned	Importe
6	Mayo	REPUESTOS CCORI MOTOR'S E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	73	Factura	18423	S/	105.00
6	Mayo	CORPORACION SAN JUAN E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	73	Factura	2817	S/	50.00
16	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D&A S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	45735	S/	17.01
16	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D&A S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	45865	S/	17.03
16	Mayo	PLASTINGTEG S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	955	S/	123.90
16	Mayo	PERNOCENTRO CONDORITO S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	54535	S/	184.00
16	Mayo	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	136505	S/	454.50
16	Mayo	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	136506	S/	1,230.00
16	Mayo	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	8718	S/	21.00
16	Mayo	FAB DE CHOCOLATES LA IBERICA S A	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	7173	S/	187.00
16	Mayo	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	1875	S/	17.15
16	Mayo	ALLCCA FAJARDO NICANOR	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	3059	S/	50.00
16	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	78210	S/	20.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	88860	S/	12.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89060	S/	15.04
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89141	S/	12.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89187	S/	12.06
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89406	S/	15.00
16	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	5110	S/	13.02
16	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	5171	S/	15.03
16	Mayo	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDRAULICAS SRL.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	14616	S/	55.00
16	Mayo	RIVAROLA HUAMAN JONATHAN ALBERT	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	905	S/	12.00
16	Mayo	GRIFO ZAMACOLA S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	6819	S/	17.00
16	Mayo	MINERIA Y SEGURIDAD INDUSTRIAL GOMEZ PERU E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	710	S/	120.00
16	Mayo	TARAPOTO COURIER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	686	S/	15.00
16	Mayo	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	483	S/	25.60
16	Mayo	TANI INVERSIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	31	S/	8.60
16	Mayo	I.I. & CARMELO EMPRESA INDIVIDUAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	88	S/	19.00
16	Mayo	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	1126	S/	30.00
16	Mayo	MEDI.LAB S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	10342	S/	24.00
16	Mayo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALVARO E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	4223	S/	2.30

16	Mayo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALVARO E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	4247	S/	34.00
16	Mayo	PANIBRA CARPIO JHONNY AGAPITO	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	10726	S/	5.00
16	Mayo	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CORAYMA	Plla. Rend. Cuentas	78	Rec. Honorarios	9	S/	60.00
25	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D&A S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	46281	S/	17.04
25	Mayo	CASA DE RETENES Y AUTOPARTE S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	5783	S/	42.00
25	Mayo	CASA DE RETENES Y AUTOPARTE S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	5900	S/	100.00
25	Mayo	INVERSIONES FRAIL E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	385	S/	6.00
25	Mayo	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	86046	S/	16.17
25	Mayo	PLASTICOS VARGAS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	18842	S/	132.77
25	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	15962	S/	230.01
25	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	10524	S/	286.01
25	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	10666	S/	280.02
25	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	6174	S/	16.09
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	90145	S/	16.07
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	89605	S/	15.01
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	89678	S/	14.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	78703	S/	65.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	78704	S/	8.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	79178	S/	103.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	79237	S/	62.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	79239	S/	30.00
25	Mayo	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	543	S/	3.20
25	Mayo	VALERIANO CHARCA MARIA ANGELICA	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	1178	S/	36.50
25	Mayo	CONDORI MENDOZA EDWIN JAVIER	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	94	S/	48.00
25	Mayo	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	235	S/	186.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	3	S/	28.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	6	S/	20.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	9	S/	28.00
25	Mayo	RODACENTER AREQUIPA E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	11212	S/	120.00
25	Mayo	LA CASA DEL PILOTO SRL	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	1158	S/	94.50
25	Mayo	TANI INVERSIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	209	S/	4.00
25	Mayo	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	232993	S/	92.40
25	Mayo	HERRAMIENTAS Y MATERIALES DE CONSTRUCCION H & C	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	981	S/	33.00
25	Mayo	CCORPUNA CCAHUANA BRICEÑO	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	956	S/	11.00

25	Mayo	INFONET MS E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	84	Factura	2453	S/	25.00
31	Mayo	SEGUFI INDUSTRIAL E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	252	S/	110.00
31	Mayo	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CORAYMA	Plla. Rend. Cuentas	86	Rec. Honorarios	11	S/	280.00
31	Mayo	I.I. & CARMELO EMPRESA INDIVIDUAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	127	S/	9.50
31	Mayo	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	1041	S/	116.50
31	Mayo	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	1042	S/	71.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	22	S/	156.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	23	S/	552.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	24	S/	600.00
31	Mayo	CALATAYUD CARDENAS PATRICIA SOLEIDAD	Plla. Rend. Cuentas	86	Bol.Venta	17599	S/	6.00
31	Mayo	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	233263	S/	64.40
31	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	79605	S/	12.00
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	66430	S/	14.99
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	90265	S/	15.02
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	90344	S/	14.02
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	90418	S/	19.06
31	Mayo	TECNIFAJAS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	16793	S/	9.00
31	Mayo	TECNIFAJAS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	16797	S/	18.00
31	Mayo	RAMIREZ TITO AMPARO	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	7600	S/	10.00
31	Mayo	DUCASSE COMERCIAL S.A.	Plla. Rend. Cuentas	86	Factura	1755	S/	63.72
31	Mayo	CANAZA MORALES HILDA LEONARDA	Plla. Rend. Cuentas	86	Bol.Venta	1317	S/	4.00

<b>TOTAL RENDIDO</b>		<b>7,312.24</b>
--------------------------	--	-----------------

*Fuente: Elaboración Propia*

En el mes de mayo 2022 a contabilidad fueron rendidos el importe de S/ 7,312.24 con documento de sustento y quedando pendiente de rendición el importe de S/ 988.66, así mismo se observó que la caja chica no cuenta con un monto máximo establecido para pagos ya que en este mes se vio pagos realizados por los importes de S/ 1,230.00, 552.00 y 600.00 dichos importes son cubiertos con caja chica.

## Operaciones realizadas en caja chica mes de setiembre 2022

Tabla 5. Ingresos y Egresos de caja chica periodo 09-2022

Concepto	Fecha	Observacion	Se rie	Num ero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	1/09/2022	TAXI CLINICA EX-LMEN MÉDICO A PLM 01/09	2	738	SURCO HUAHUASONCCO DIANA TAXI	-	10.00	5,687.90
Rec.Egreso	2/09/2022	CONECTORES DE REFRIGERACIÓN - MOLDE CLOROPLUS 1/2L	2	741	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	100.00	5,587.90
Rec.Egreso	3/09/2022	TAXI ENVÍO MOLDE SR. RIVAS	2	745	GASTAÐAGA ROJAS VIVIANA ANTONI	-	18.00	5,569.90
Rec.Egreso	3/09/2022	TAXI ENVÍO MOLDE SR. RIVAS	2	748	GASTAÐAGA ROJAS VIVIANA ANTONI	-	30.00	5,539.90
Retiro	5/09/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	30	Ingres de 215- 1966162-0-38	1,000.00	-	6,539.90
Rec.Egreso	5/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	752	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	6,239.90
Rec.Egreso	6/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA	2	755	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	5,939.90
Rec.Egreso	12/09/2022	CONECTORES RÁPIDOS - HAITI-N 2	2	767	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	150.00	5,789.90
Rec.Egreso	12/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA PLOMA	2	768	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	5,489.90
Rec.Egreso	13/09/2022	REEMBOLSO	2	772	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	107.00	5,382.90
Rec.Egreso	14/09/2022	GRASA P/ RODAMIENTO MOLDE TAPAS	2	775	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO G	-	100.00	5,282.90
Rec.Egreso	15/09/2022	REEMBOLSO	2	778	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	95.00	5,187.90
Rec.Egreso	15/09/2022	REEMBOLSO	2	780	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	289.80	4,898.10
Rec.Egreso	16/09/2022	CONECTORES RÁPIDOS - MOLDE COLGADOR	2	782	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	200.00	4,698.10
Rec.Egreso	16/09/2022	REPARACIÓN CILINDRO HIDRULICO - SOP. 8	2	787	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	120.00	4,578.10
Rec.Egreso	19/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	789	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	4,278.10
Rec.Egreso	19/09/2022	REEMBOLSO	2	791	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	4.00	4,274.10
Rec.Egreso	19/09/2022	MANGUERA HIDRULICA, PROTECTOR SOP. 7	2	793	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	200.00	4,074.10
Rec.Egreso	19/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA	2	795	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	250.00	3,824.10
Retiro	20/09/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	31	Ingres de 215- 1966162-0-38	3,000.00	-	6,824.10
Rec.Egreso	23/09/2022	WAYPE	2	803	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO W	-	100.00	6,724.10
Rec.Egreso	27/09/2022	por comora de conectores rápido sop 7	2	813	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO p	-	100.00	6,624.10
Rec.Egreso	30/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	818	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	<b>6,324.10</b>

<b>TOTALES</b>	<b>4,000.00</b>	<b>3,373.80</b>
----------------	-----------------	-----------------

Fuente: Elaboración Propia

En los movimientos de caja chica del mes de setiembre 2022, se observó los siguientes movimientos:

- Saldo del mes anterior S/ 5,687.90
- ingresos a caja chica por el importe de S/ 4,000.00, producto de reposiciones que se hicieron a caja chica.
- y salidas para pagos diversos por el importe de S/ 3,373.90
- Saldo para el mes siguiente S/ 6,324.10

Se observa que no hay un control y seguimiento por parte del área contable para las reposiciones de caja chica ya que en este mes el saldo final es alto y puede aumentar el riesgo de fraude S/ 6,324.10.

Se pasa a detallar el con los movimientos de rendición que se realizaron en el mes de setiembre 2022.

Tabla 6. Detalle de documentos rendidos en caja chica 09-2022

día	mes	Razón social	Referencia	Nº	Documento	Numero	Moneda	Importe
3	Setiembre	HOME CENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	252208	S/	83.76
3	Setiembre	CITV CHARACATO S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	12544	S/	95.00
3	Setiembre	SERVICENTRO P-TROMIL E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	35503	S/	12.90
3	Setiembre	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	2573	S/	157.00
3	Setiembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LOURDES	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	4586	S/	13.00
3	Setiembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LOURDES	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	4618	S/	12.00
3	Setiembre	BLS CORPORATION ELECTRIC S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	1139	S/	111.00
3	Setiembre	TUCEL GROUP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	7	S/	419.00
3	Setiembre	MAMANI HUAYHUA RAUL ANGEL	Plla. Rend. Cuentas	132	Bol.Venta	1253	S/	30.00
3	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	3353	S/	14.07
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83605	S/	30.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83633	S/	9.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83691	S/	105.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83699	S/	10.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83904	S/	8.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	83938	S/	36.00

3	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	9741	S/	300.00
3	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR CUSCO SCRL	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	38997	S/	215.01
3	Setiembre	BENZU UMORENTE YESSICA	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	5096	S/	129.00
3	Setiembre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	132	Factura	9982	S/	29.70
7	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES DE CONSTRUCCION H & C	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	1245	S/	18.00
7	Setiembre	A & P CASA DEL MECANICO E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	3428	S/	75.00
7	Setiembre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	53	S/	375.00
7	Setiembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	108260	S/	13.59
7	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR CUSCO SCRL	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	40066	S/	235.01
7	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR CUSCO SCRL	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	40103	S/	13.53
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	93941	S/	14.01
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	94264	S/	16.06
7	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	5845	S/	16.81
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	83947	S/	35.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	84066	S/	95.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	84377	S/	50.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	84557	S/	25.00
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	94376	S/	18.51
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	68595	S/	17.03
7	Setiembre	INDUSTRIAS JLVC E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	142	Factura	43	S/	120.00
22	Setiembre	MIFARMA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	14811	S/	14.00
22	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES DE CONSTRUCCION H & C	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	1267	S/	20.00
22	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES DE CONSTRUCCION H & C	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	1288	S/	18.00
22	Setiembre	HEMOCENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	311646	S/	238.80
22	Setiembre	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D&A S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	33963	S/	12.03
22	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	7270	S/	14.03
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	84811	S/	119.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	84814	S/	83.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	85049	S/	86.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	85069	S/	42.00
22	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	12491	S/	300.00
22	Setiembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	12689	S/	300.00
22	Setiembre	INDUSTRIAS JLVC E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	49	S/	120.00
22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	94540	S/	14.03

22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	94753	S/	15.03
22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	94832	S/	14.03
22	Setiembre	VALENCIA GUTIERREZ ZOILA VIRGINIA	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	4232	S/	180.00
22	Setiembre	CCORPUNA CCAHUANA BRICEÑO	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	1947	S/	14.00
22	Setiembre	QUISOCALA HUANCO EDGAR DAVID	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	29	S/	300.00
22	Setiembre	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	1167	S/	72.00
22	Setiembre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	57	S/	373.00
22	Setiembre	MEDI.LAB S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	146	Factura	11015	S/	19.00

<b>TOTAL RENDIDO</b>		<b>5,324.94</b>
--------------------------	--	-----------------

*Fuente: Elaboración Propia*

Dentro del mes de setiembre se rindió a contabilidad el importe de S/ 5,324.94 con documentos de sustento, de la misma manera que el mes de enero 2022 se vuelve a evidenciar que el importe entregado para diversos pagos no cuadra con el importe total rendido por un importe de S/ 1,951.14 (más en lo rendido), se evidencia que dicha diferencia fue debido a un producto de reembolsos que se tuvieron que realizar a varios colaboradores que prestaron para cubrir gastos realizados. Con lo cual se pudo concluir que no hay control adecuado y actualizado en caja chica respecto a cubrir pagos menores que se tienen que realizar.

Tabla 7. Saldos negativos en caja chica

Concepto	Fecha	Observación	Serie	Numero	Razón Social	Debe	Haber	Saldo
Retiro	1/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	1	Ingresa de CUENTA SOLES-BCP 21	3,000.00	-	5,315.30
Rec.Egreso	1/02/2022	POR ADELANTO FABRICACION DE MUEBLE	2	77	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	250.00	5,065.30
Retiro	2/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	2	Ingresa de CUENTA SOLES-BCP 21	3,000.00	-	8,065.30
Rec.Egreso	2/02/2022	POR PAGO PREDIAL 2019 Y 2020 PLASTIMET	2	83	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	6,200.00	1,865.30
Rec.Egreso	2/02/2022	POR COMPRA MANGUERAS CONECTORES MANT IMPRESORA	2	84	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	300.00	1,565.30
Rec.Egreso	2/02/2022	por reembolso gastos varios	2	86	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO p	-	306.70	1,258.60
Retiro	3/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	3	Ingresa de CUENTA SOLES-BCP 21	3,000.00	-	4,258.60
Rec.Egreso	3/02/2022	POR REMBOLSO PAGO PREDIAL 2021+ GASTOS VARIOS	2	92	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	3,041.20	1,217.40
Rec.Egreso	3/02/2022	POR PERNOS SOP 3 MANT. CONECTORES Y	2	93	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	100.00	1,117.40
Rec.Egreso	4/02/2022	MANGUERA P/PISTON SOP 03	2	96	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	250.00	867.40

Rec.Egreso	4/02/2022	CANCELA MUEBLE OFICINA	2	97	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	363.60	503.80
Rec.Egreso	5/02/2022	POR COMPRA LLAVE Y PERNOS INST MOLS SPACER	2	99	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	150.00	353.80
Rec.Egreso	5/02/2022	POR COMPRA CONECTORES SPACER	2	100	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	100.00	253.80
Rec.Egreso	5/02/2022	POR REEMBOLSO GASTOS POR IMPLMRNTO BOTIQUIN	2	101	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	102.00	151.80
Rec.Egreso	7/02/2022	OFICINA	2	103	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	100.00	51.80
Rec.Egreso	10/02/2022	POR COMBUSTIBLE PLOMA Y INSUMOS DE LIMPIEZA	2	107	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	400.00	- 348.20
Rec.Egreso	11/02/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA	2	113	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	- 648.20
Rec.Egreso	11/02/2022	MANGUERAS - M <sup>L</sup> QUINA RANURADORA	2	114	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	150.00	- 798.20
Rec.Egreso	11/02/2022	CONECTORES EL <sup>T</sup> CTRICOS SOPLADORA 7, 8	2	115	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	100.00	- 898.20
Rec.Egreso	11/02/2022	POR REEMBOLSO TAXIS P METSO	2	116	TEJADA PANTA MAGALY POR REEMBO	-	46.00	- 944.20
Rec.Egreso	12/02/2022	REEMBOLSO	2	117	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	13.40	- 957.60
Retiro	15/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	4	Ingres de CUENTA SOLES-BCP 21	2,000.00	-	1,042.40
Rec.Egreso	15/02/2022	MANGUERAS CONECTORES SOP 11	2	126	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	200.00	842.40
Rec.Egreso	15/02/2022	COMBUSTIBLE Y RAFIA	2	127	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	400.00	442.40
Rec.Egreso	16/02/2022	REEMBOLSO	2	131	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	222.90	219.50
Rec.Egreso	17/02/2022	SIKA PARA TECHO Y DETERGENTE	2	132	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO S	-	200.00	19.50
Rec.Egreso	17/02/2022	TRASLADO LIBROS CONTABLES	2	133	SURCO HUAHUASONCCO DIANA TRASL	-	61.00	- 41.50
Rec.Egreso	17/02/2022	MANGUERAS P/ SISTEMA REFRIGERACIÉN	2	134	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO M	-	350.00	- 391.50
Rec.Egreso	17/02/2022	POR TAXI COTIZACION COOLBOX	2	135	TEJADA PANTA MAGALY POR TAXI C	-	6.30	- 397.80
Rec.Egreso	18/02/2022	REEMBOLSO	2	140	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	284.20	- 682.00
Retiro	19/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	5	Ingres de CUENTA SOLES-BCP 21	1,000.00	-	318.00
Rec.Egreso	19/02/2022	UNIÉN Y ESPIGA, POL=MICA DE CALIDAD	2	141	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO U	-	100.00	218.00
Rec.Egreso	19/02/2022	REEMBOLSO	2	144	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	155.00	63.00
Retiro	21/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	6	Ingres de CUENTA SOLES-BCP 21	3,000.00	-	3,063.00
Rec.Egreso	21/02/2022	PLANOS	2	145	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	300.00	2,763.00
Rec.Egreso	22/02/2022	BASES DE MONITORES OFICINA	2	148	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO B	-	330.00	2,433.00
Rec.Egreso	23/02/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VERDE	2	154	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO C	-	300.00	2,133.00
Rec.Egreso	24/02/2022	POR COMBUSTIBLE VERDE	2	155	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO P	-	300.00	1,833.00
Rec.Egreso	24/02/2022	REEMBOLSO	2	159	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO R	-	181.20	1,651.80
Rec.Egreso	25/02/2022	LLAVE BOCA CORONA	2	161	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO L	-	100.00	1,551.80
Rec.Egreso	26/02/2022	ABRAZADERAS INGERSOLL	2	165	GAMARRA CONDORI WITMAN JULIO A	-	50.00	1,501.80

<b>TOTALES</b>	<b>15,000.00</b>	<b>15,813.50</b>
----------------	------------------	------------------

*Fuente: Elaboración Propia*

Por otro lado, al revisar la información de todo el año se notó que en los movimientos del mes de febrero 2022 existe saldos en negativo dentro de los días 10 al 12 y 17 al 18 por lo que se evidencia que no hay un seguimiento de la información por parte del encargado (a) de caja chica, así mismo en este mismo mes se observó la existencia de dos salidas de importes significativos que no debieron ser con caja chica ya que los mismos fueron destinados para el pago del impuesto predial de la empresa, en este punto se ve que los fondos de caja chica no están siendo usados de manera correcta y no se encuentra establecido en un documento formal, debido a que este tipo de pagos por su naturaleza si puede ser programado, y no debe ser pagados con fondos de la caja chica.

**Resumen mensual del total de ingresos, egresos y rendiciones de caja chica realizado en la empresa.**

Tabla 8. Resumen de Ingresos, egresos de caja chica 2022 y documentos rendidos a contabilidad

<b>Mes</b>	<b>Ingresos</b>	<b>Egresos</b>	<b>Rendition</b>
Enero	5,141.60	2,826.30	2,843.92
Febrero	15,000.00	15,813.50	6,884.03
Marzo	9,000.00	5,311.90	3,563.25
Abril	3,000.00	2,921.20	3,921.64
Mayo	5,350.00	8,300.90	7,312.24
Junio	5,000.00	3,456.60	3,860.07
Julio	1,900.00	4,241.20	4,060.53
Agosto	9,300.00	5,122.10	2,400.89
Setiembre	4,000.00	3,373.80	5,324.94
Octubre	2,000.00	5,176.40	5,929.01
Noviembre	3,000.00	4,200.70	3,931.14
Diciembre	2,000.00	3,838.00	4,345.74
<b>Totales</b>	<b>64,691.60</b>	<b>64,582.60</b>	<b>54,377.40</b>

*Fuente: Elaboración Propia*

Tabla 9. Saldo de caja chica 1 al cierre del ejercicio 2022.

Total Ingreso Caja Chica	Total Egreso Caja Chica	Saldo Caja	Saldo por Rendir en a Caja Chica
S/ 64 691.60	S/ 64 582.60	S/ 109.00	S/ 10,205.20

*Fuente: Plastimet SAC*

La caja chica N°1 del área administrativa conto con un saldo final de S/ 109.00 y un saldo pendiente por rendir de S/ 10,205.20

### Operaciones realizadas en caja chica del área de ventas mes de setiembre 2022

En el Área ventas se tiene también una caja chica, teniendo la siguiente información:

Tabla 10. Resumen caja chica ventas de mes de setiembre 2022

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicio n	Tipo de comp.	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Plla. Rend. Cuentas	5/09/2022	RE-700 VUELTO	RE-700 VUELTO	Rec.Egr eso	226	TEJADA PANTA MAGALY	-	3.50	- 347.07
Rec.Ingres	5/09/2022	REEMBOLSO FONDO COMPRAS			750	TEJADA PANTA MAGALY	426.50		79.43
Rec.Ingres	16/09/2022	FONDO COMPRAS Y OTROS MERCADERÍA			783	TEJADA PANTA MAGALY	422.20		501.63
Rec.Ingres	19/09/2022	MERCADER= A			790	TEJADA PANTA MAGALY	522.00		1,023.63
Rec.Ingres	19/09/2022	compra escobilla metso			817	TEJADA PANTA MAGALY	672.00		1,695.63
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	Factura	1116	BOTICAS IP S.A.C.	-	58.80	1,636.83
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	Factura	3678	BECA INVERSIONES S.A.C.	-	15.00	1,621.83
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	Factura	1523	DISTRIBUCIONES D'CARLOS E.I.R.L.	-	42.00	1,579.83
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	Factura	252807	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	-	208.00	1,371.83
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	Factura	277206	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	-	15.90	1,355.93
Plla. Rend. Cuentas	22/09/2022	MERCADERÍA	151	Factura	3640	IMPORTACIONES ERAZO S.R.L.	-	522.00	833.93

Plla. Rend.	RE-750	RE-750	Rec.Egr	TEJADA PANTA			
Cuentas	23/09/2022	VUELTO	eso	MAGALY	-	2.50	831.43

<b>TOTALES</b>	<b>2,042.70</b>	<b>867.70</b>
----------------	-----------------	---------------

*Fuente: Elaboración Propia*

La caja chica de ventas del mes de septiembre 2022 empezó con un saldo negativo de S/ -347.07 siendo reembolsado el 05/09/2022 con el Recibo de egreso N° 750 por S/ 426.50.

Así mismo se observó que durante este mes esta área tuvo un total de ingresos de S/ 2,042.70 y un total de gastos de S/ 867.70 sustentado con sus respectivos documentos

### **Resumen mensual de fondos recibidos vs rendiciones realizadas de la caja chica del área de ventas de la empresa.**

Tabla 11. Resumen de Fondos de caja chica de ventas 2022

Mes	Ingresos	Egresos	Saldo
Enero	1,200.00	324.09	875.91
Febrero	4,024.00	4,480.95	418.96
Marzo	3,963.10	4,694.07	- 312.01
Abril	3,127.50	1,578.85	1,236.64
Mayo	2,221.80	2,492.90	965.54
Junio	4,082.80	4,440.95	607.39
Julio	4,043.50	4,045.51	605.38
Agosto	3,227.60	4,176.55	- 343.57
Setiembre	2,042.70	867.7	831.43
Octubre	1,035.30	1,681.43	185.30
Noviembre	-	-	185.30
Diciembre	221	381.9	24.40
<b>Totales</b>	<b>29,189.30</b>	<b>29,164.90</b>	

*Fuente: Elaboración Propia*

Como se pudo evidenciar, durante el año 2022 ventas tuvo un fondo de caja chica de S/ 29,189.30 de los cuales rindieron el importe de S/ 29,164.90 con sus respectivos documentos de sustento, al término del año contaban con un saldo de

S/ 24.40, también se pudo evidenciar que dos meses del año marzo y agosto tuvieron hicieron gastos por encima del presupuesto de su caja chica.

Tabla 12. Saldo al cierre del ejercicio 2022 de la Caja Chica 2 (ventas)

Total dinero entregado	Total dinero rendido	Saldo
S/ 29 189.30	S/ 29 164.90	S/ 24.40

Fuente: *Plastimet SAC*.

La caja chica de ventas conto con un saldo final de S/ 24.40

### Movimientos realizados por los accionistas de la empresa y contabilizados en caja chica de la empresa.

Tabla 13. Saldo de pendientes por rendir caja chica – gerencia 2022.

PLASTICOS Y METALICOS S.A.C. RUC: 20497784817								
Mayor Auxiliar de Cuenta Corriente - Saldos, 2022 - Diciembre								
10111 CAJA CHICA GERENCIA: GASTAÑAGA AGUILAR ERNESTO								
Libro Auxiliar	Año Mes	Número Voucher	Fecha Voucher	Tipo Documento	Número Documento	Cargo	Abono	Saldo Mon.
Tes.Movim.	202201	0000001	03/01/2022	Caja Chica - Rec. Egr.	0002-0000004007-0001	5,605.00		5,605.00
<b>Total Persona -&gt;</b>						<b>5,605.00</b>		<b>5,605.00</b>
10111 CAJA CHICA GERENCIA ADMIN: GASTAÑAGA ROJAS VIVIANA ANTONIA								
Libro Auxiliar	Año Mes	Número Voucher	Fecha Voucher	Tipo Documento	Número Documento	Cargo	Abono	Saldo Mon.
Tes.Movim.	202205	0000341	20/05/2022	Préstamo - Rec. Egr.	0002-0000001015-0001	1,400.00		1,400.00
Tes.Movim.	202207	0000438	23/07/2022	Préstamo - Rec. Egr.	0002-0000001019-0001	2,400.00		2,400.00
Tes.Movim.	202209	0000499	27/09/2022	Préstamo - Rec. Egr.	0002-0000001030-0001	1,150.00		1,150.00
Tes.Movim.	202212	0000570	30/12/2022	Préstamo - Rec. Egr.	0002-0000001041-0001	4,000.00		4,000.00
<b>Total Persona -&gt;</b>						<b>8,950.00</b>		<b>8,950.00</b>
<b>Total Generales -&gt;</b>						<b>14,555.00</b>		<b>14,555.00</b>
04/12/2023 01:55:09p. m. Página 1 de 1								

Fuente: *Libro Mayor auxiliar de la empresa Plastimet SAC*

Por otro lado, en cuadro de la tabla 16 se observó que también hubo retiros por parte de los gerentes y/o accionistas mayoritarios de la empresa contabilizados

como retiros a caja chica. sin embargo, los mismos no fueron rendidos por tal motivo al cierre del ejercicio pasaron a préstamos al personal.

Tabla 14. Asiento de reclasificación de caja chica a préstamo al personal año 2022.

ASIENTO DE RECLASIFICACION PRESTAMO A EMPLEADOS					
CUO	FECHA	GLOSA	CUENTA	CARGO	ABONO
0501000310003	31/12/2022	por ajuste de fondos de caja a prestamos	14112 PRESTAMOS EMPLEADOS	5,605.00	
0501000310002	31/12/2022	por ajuste de fondos de caja a prestamos	14112 PRESTAMOS EMPLEADOS	8,950.00	
0501000310004	31/12/2022	por ajuste de fondos de caja a prestamos	10111 CAJA CHICA GERENCIA MN		14,555.00

*Fuente: Asiento de Libro diario de la empresa Plastimet SAC*

Según cuadro arriba con el asiento de reclasificación a préstamos al personal se demostró que los retiros hechos por los gerentes destinado a caja chica no fueron rendidos.

**Estado de Cuenta( Detalle)**  
**CAJA CHICA**  
**Del 2022/01/01 al 2022/12/31**

Concepto	Fecha	Observacion	Seri	Num e	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Ingres	03/01/2022	FACT. 5745, 5767, 5788	2	1	BIOMHERIDA S.A.C	2,154.70	-	2,154.70
Rec.Egreso	04/01/2022	REPUESTO IMPRESORA PAI	2	5	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,854.70
Rec.Egreso	06/01/2022	PRESENTACION CONTRATC	2	18	GAMARRA CONDO	-	38.20	1,816.50
Rec.Ingres	07/01/2022	BV/ 1717	2	8	GARAJE RIVEROS P	2,986.90	-	4,803.40
Rec.Egreso	08/01/2022	REEMBOLSO	2	24	GAMARRA CONDO	-	148.00	4,655.40
Rec.Egreso	11/01/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	28	GAMARRA CONDO	-	300.00	4,355.40
Rec.Egreso	13/01/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	33	GAMARRA CONDO	-	500.00	3,855.40
Rec.Egreso	15/01/2022	POR REMBOLSO GASTOS V	2	34	GAMARRA CONDO	-	35.10	3,820.30
Rec.Egreso	19/01/2022	MANT CORTADOR DE TUBE	2	44	GAMARRA CONDO	-	50.00	3,770.30
Rec.Egreso	19/01/2022	POR MOVILIDAD CALEND	2	46	MENDOZA CONDO	-	14.00	3,756.30
Rec.Egreso	21/01/2022	POR COMPRA DE RELES P/	2	48	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,556.30
Rec.Egreso	24/01/2022	POR COMPRA DE CONECTO	2	51	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,356.30
Rec.Egreso	25/01/2022	COMPRA DE CONECTORES	2	55	GAMARRA CONDO	-	50.00	3,306.30
Rec.Egreso	26/01/2022	POR COMPRA DE VENTILAC	2	59	GAMARRA CONDO	-	50.00	3,256.30
Rec.Egreso	26/01/2022	POR COMBUSTIBLE CAMIO	2	61	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,956.30
Rec.Egreso	27/01/2022	POR IMPRESION DEPLANO	2	62	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,806.30
Rec.Egreso	28/01/2022	POR TAXI LELVADO DE COM	2	70	SURCO HUAHUASC	-	30.00	2,776.30
Rec.Egreso	29/01/2022	POR MANT SOPLADORA 7	2	71	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,576.30
Rec.Egreso	29/01/2022	POR REMBOLSO GASTOS V	2	73	GAMARRA CONDO	-	41.00	2,535.30
Rec.Egreso	31/01/2022	copia literal para scotiab	2	76	GAMARRA CONDO	-	220.00	2,315.30
Retiro	01/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	1	Ingres de CUENT	3,000.00	-	5,315.30
Rec.Egreso	01/02/2022	POR ADELANTO FABRICACI	2	77	GAMARRA CONDO	-	250.00	5,065.30
Retiro	02/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	2	Ingres de CUENT	3,000.00	-	8,065.30
Rec.Egreso	02/02/2022	POR PAGO PREDIAL 2019 Y	2	83	GAMARRA CONDO	-	6,200.00	1,865.30
Rec.Egreso	02/02/2022	POR COMPRA MANGUERAS	2	84	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,565.30
Rec.Egreso	02/02/2022	por reembolso gastos va	2	86	GAMARRA CONDO	-	306.70	1,258.60
Retiro	03/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	3	Ingres de CUENT	3,000.00	-	4,258.60
Rec.Egreso	03/02/2022	POR REMBOLSO PAGO PRE	2	92	GAMARRA CONDO	-	3,041.20	1,217.40
Rec.Egreso	03/02/2022	POR PERNOS SOP 3	2	93	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,117.40
Rec.Egreso	04/02/2022	MANT. CONECTORES Y MAI	2	96	GAMARRA CONDO	-	250.00	867.40
Rec.Egreso	04/02/2022	CANCELA MUEBLE OFICINA	2	97	GAMARRA CONDO	-	363.60	503.80
Rec.Egreso	05/02/2022	POR COMPRA LLAVE Y PERI	2	99	GAMARRA CONDO	-	150.00	353.80
Rec.Egreso	05/02/2022	POR COMPRA CONECTORES	2	100	GAMARRA CONDO	-	100.00	253.80
Rec.Egreso	05/02/2022	POR REEMBOLSO GASTOS	2	101	GAMARRA CONDO	-	102.00	151.80
Rec.Egreso	07/02/2022	POR IMPLEMENTO BOTIQL	2	103	GAMARRA CONDO	-	100.00	51.80
Rec.Egreso	10/02/2022	POR COMBUSTIBLE PLOMA	2	107	GAMARRA CONDO	-	400.00	- 348.20
Rec.Egreso	11/02/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	113	GAMARRA CONDO	-	300.00	- 648.20
Rec.Egreso	11/02/2022	MANGUERAS - M <sup>L</sup> QUINA I	2	114	GAMARRA CONDO	-	150.00	- 798.20
Rec.Egreso	11/02/2022	CONECTORES EL <sup>F</sup> CTRICOS	2	115	GAMARRA CONDO	-	100.00	- 898.20
Rec.Egreso	11/02/2022	POR REEMBOLSO TAXIS P M	2	116	TEJADA PANTA MA	-	46.00	- 944.20
Rec.Egreso	12/02/2022	REEMBOLSO	2	117	GAMARRA CONDO	-	13.40	- 957.60
Retiro	15/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	4	Ingres de CUENT	2,000.00	-	1,042.40
Rec.Egreso	15/02/2022	MANGUERAS CONECTORES	2	126	GAMARRA CONDO	-	200.00	842.40
Rec.Egreso	15/02/2022	COMBUSTIBLE Y RAFIA	2	127	GAMARRA CONDO	-	400.00	442.40
Rec.Egreso	16/02/2022	REEMBOLSO	2	131	GAMARRA CONDO	-	222.90	219.50
Rec.Egreso	17/02/2022	SIKA PARA TECHO Y DETER	2	132	GAMARRA CONDO	-	200.00	19.50
Rec.Egreso	17/02/2022	TRASLADO LIBROS CONTA	2	133	SURCO HUAHUASC	-	61.00	- 41.50
Rec.Egreso	17/02/2022	MANGUERAS P/ SISTEMA F	2	134	GAMARRA CONDO	-	350.00	- 391.50
Rec.Egreso	17/02/2022	POR TAXI COTIZACION COC	2	135	TEJADA PANTA MA	-	6.30	- 397.80
Rec.Egreso	18/02/2022	REEMBOLSO	2	140	GAMARRA CONDO	-	284.20	- 682.00
Retiro	19/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	5	Ingres de CUENT	1,000.00	-	318.00
Rec.Egreso	19/02/2022	UNI <sup>E</sup> Ñ Y ESPIGA, POL <sup>E</sup> TIC/	2	141	GAMARRA CONDO	-	100.00	218.00
Rec.Egreso	19/02/2022	REEMBOLSO	2	144	GAMARRA CONDO	-	155.00	63.00
Retiro	21/02/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	6	Ingres de CUENT	3,000.00	-	3,063.00
Rec.Egreso	21/02/2022	PLANOS	2	145	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,763.00
Rec.Egreso	22/02/2022	BASES DE MONITORES OFI	2	148	GAMARRA CONDO	-	330.00	2,433.00
Rec.Egreso	23/02/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	154	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,133.00
Rec.Egreso	24/02/2022	POR COMBUSTIBLE VERDE	2	155	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,833.00
Rec.Egreso	24/02/2022	REEMBOLSO	2	159	GAMARRA CONDO	-	181.20	1,651.80
Rec.Egreso	25/02/2022	LLAVE BOCA CORONA	2	161	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,551.80
Rec.Egreso	26/02/2022	ABRAZADERAS INGERSOLL	2	165	GAMARRA CONDO	-	50.00	1,501.80

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	01/03/2022	DEPÓSITO VGR	2	167	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,401.80
Rec.Egreso	01/03/2022	REEMBOLSO	2	171	GAMARRA CONDO	-	118.00	1,283.80
Rec.Egreso	02/03/2022	RAFIA - AID	2	172	GAMARRA CONDO	-	370.00	913.80
Rec.Egreso	03/03/2022	REEMBOLSO	2	179	GAMARRA CONDO	-	253.00	660.80
Retiro	05/03/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	7	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	3,660.80
Rec.Egreso	05/03/2022	TEMPORIZADOR - SOPLAD	2	186	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,460.80
Rec.Egreso	07/03/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	190	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,160.80
Rec.Egreso	09/03/2022	MANGUERA, ESPIGAS, RED	2	197	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,960.80
Rec.Egreso	09/03/2022	REEMBOLSO	2	198	GAMARRA CONDO	-	143.70	2,817.10
Rec.Egreso	10/03/2022	TAXI POR AVANCE BALANC	2	199	SURCO HUAHUASC	-	12.00	2,805.10
Rec.Egreso	10/03/2022	MANGUERAS - INGERSOLL	2	201	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,505.10
Rec.Egreso	10/03/2022	VÍLTICOS LIMA	2	202	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,205.10
Rec.Egreso	11/03/2022	REFRIGERACIÉN INGERSOL	2	204	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,905.10
Rec.Egreso	11/03/2022	PINTURA, THINNER	2	206	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,605.10
Rec.Egreso	11/03/2022	PAGO AV ARGENTINA - PL	2	207	SURCO HUAHUASC	-	10.00	1,595.10
Rec.Egreso	11/03/2022	TAXI AV ARGENTINA - ETR	2	208	MIRANDA BALLENA	-	6.00	1,589.10
Rec.Egreso	11/03/2022	REEMBOLSO	2	209	GAMARRA CONDO	-	147.50	1,441.60
Retiro	14/03/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	10	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	4,441.60
Rec.Egreso	14/03/2022	TAXI PLM A PLAZA NORTE -	2	227	SURCO HUAHUASC	-	10.00	4,431.60
Rec.Egreso	15/03/2022	REEMBOLSO	2	221	GAMARRA CONDO	-	63.70	4,367.90
Rec.Egreso	17/03/2022	TAXI ATENCIÉN METSO	2	230	TEJADA PANTA MA	-	25.00	4,342.90
Rec.Egreso	17/03/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	231	GAMARRA CONDO	-	270.00	4,072.90
Rec.Egreso	18/03/2022	DISCOS DE CORTE - MANTEN	2	235	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,772.90
Rec.Egreso	18/03/2022	REEMBOLSO	2	237	GAMARRA CONDO	-	45.00	3,727.90
Rec.Egreso	19/03/2022	CANALETA PARA TECHO M-	2	238	GAMARRA CONDO	-	113.00	3,614.90
Rec.Egreso	19/03/2022	CLAVOS Y DISCOS DE CORT	2	242	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,514.90
Rec.Egreso	21/03/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	243	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,214.90
Rec.Egreso	23/03/2022	TAXI A TALLER SR. RIVAS	2	252	ADAN CANAHURI C	-	30.00	3,184.90
Rec.Egreso	25/03/2022	TAXI POR AVANCE DE BALA	2	258	SURCO HUAHUASC	-	10.00	3,174.90
Retiro	26/03/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	12	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	6,174.90
Rec.Egreso	26/03/2022	TAXI	2	263	MIRANDA BALLENA	-	20.00	6,154.90
Rec.Egreso	28/03/2022	TYBEX P/ PERSONAL RANU	2	266	GAMARRA CONDO	-	100.00	6,054.90
Rec.Egreso	29/03/2022	TAXI TORNERO REVISIÉN N	2	277	CAHUANA GALARZ	-	15.00	6,039.90
Rec.Egreso	30/03/2022	EPP'S Y REPUESTOS M <sup>L</sup> QU	2	278	GAMARRA CONDO	-	350.00	5,689.90
Rec.Egreso	31/03/2022	COMBUSIBLE CAMIONETA	2	280	GAMARRA CONDO	-	500.00	5,189.90
Rec.Egreso	01/04/2022	PUBLICACIÉN REPARTO UT	2	283	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,989.90
Rec.Egreso	01/04/2022	REEMBOLSO PUBLICACIÉN	2	285	GAMARRA CONDO	-	126.70	4,863.20
Rec.Egreso	02/04/2022	REEMBOLSO	2	290	GAMARRA CONDO	-	81.60	4,781.60
Rec.Egreso	04/04/2022	CUBREPELOS, BASES	2	293	GAMARRA CONDO	-	150.00	4,631.60
Rec.Egreso	06/04/2022	TUERCAS - INYECCIÉN	2	317	GAMARRA CONDO	-	150.00	4,481.60
Rec.Egreso	06/04/2022	ORING - TUBOS RANURAD	2	318	GAMARRA CONDO	-	450.00	4,031.60
Rec.Egreso	06/04/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	321	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,731.60
Retiro	07/04/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	13	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	6,731.60
Rec.Egreso	07/04/2022	TUERCAS - NORSAC	2	323	GAMARRA CONDO	-	200.00	6,531.60
Rec.Egreso	08/04/2022	CONTRATO ALIRIO	2	328	GAMARRA CONDO	-	37.30	6,494.30
Rec.Egreso	08/04/2022	SILICONAS - INYECCIÉN	2	330	GAMARRA CONDO	-	100.00	6,394.30
Rec.Egreso	09/04/2022	VÍLTICOS LIMA - ESFERAS	2	333	GAMARRA CONDO	-	350.00	6,044.30
Rec.Egreso	09/04/2022	REEMBOLSO	2	335	GAMARRA CONDO	-	187.70	5,856.60
Rec.Egreso	13/04/2022	EQUIPO P/ TAPAS	2	348	GAMARRA CONDO	-	100.00	5,756.60
Rec.Egreso	16/04/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	354	GAMARRA CONDO	-	300.00	5,456.60
Rec.Egreso	18/04/2022	REEMBOLSO	2	359	GAMARRA CONDO	-	7.90	5,448.70
Rec.Egreso	25/04/2022	TAXI RECOJO POLERAS	2	379	SURCO HUAHUASC	-	30.00	5,418.70
Rec.Egreso	29/04/2022	SACOS Y PERNOS INY	2	389	GAMARRA CONDO	-	150.00	5,268.70
Rec.Egreso	02/05/2022	ATENCIÉN YOVANA TOLED	2	395	GAMARRA CONDO	-	400.00	4,868.70
Rec.Egreso	02/05/2022	PREMIOS D=A TRABAJADC	2	400	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,668.70
Rec.Egreso	04/05/2022	REPUESTOS CAMIONETA B	2	404	GAMARRA CONDO	-	155.00	4,513.70
Retiro	09/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	16	Ingresa de 215-19	1,700.00	-	6,213.70
Rec.Egreso	09/05/2022	MERCADER=A METSO	2	411	GAMARRA CONDO	-	1,700.00	4,513.70
Rec.Egreso	09/05/2022	REEMBOLSO	2	412	GAMARRA CONDO	-	264.40	4,249.30
Rec.Egreso	10/05/2022	MOVILIDAD	2	414	SURCO HUAHUASC	-	30.00	4,219.30
Rec.Egreso	10/05/2022	VINIFAN, EPP'S	2	417	GAMARRA CONDO	-	220.00	3,999.30

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	11/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	421	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,699.30
Rec.Egreso	12/05/2022	por compra de polos	2	423	GAMARRA CONDO	-	600.00	3,099.30
Rec.Egreso	12/05/2022	F-710, 10342 MERCADERES	2	426	GAMARRA CONDO	-	144.00	2,955.30
Rec.Egreso	12/05/2022	MANGUERA HIDRULICA -	2	428	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,855.30
Rec.Egreso	14/05/2022	ORING, PAPEL TOALLA	2	430	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,705.30
Rec.Egreso	17/05/2022	RAFIA	2	436	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,505.30
Retiro	18/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	17	Ingresa de 215-19	650.00	-	3,155.30
Rec.Egreso	19/05/2022	VALVULA PARA BALÉN DE C	2	445	GAMARRA CONDO	-	50.00	3,105.30
Rec.Egreso	20/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	447	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,805.30
Rec.Egreso	20/05/2022	REEMBOLSO Y COMBUSTIB	2	449	GAMARRA CONDO	-	413.30	2,392.00
Retiro	21/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	18	Ingresa de 215-19	1,200.00	-	3,592.00
Retiro	21/05/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	19	Ingresa de 215-19	1,800.00	-	5,392.00
Rec.Egreso	21/05/2022	INSUMOS P/ RESANADO D	2	451	GAMARRA CONDO	-	200.00	5,192.00
Rec.Egreso	21/05/2022	REEMBOLSO	2	452	GAMARRA CONDO	-	108.50	5,083.50
Rec.Egreso	21/05/2022	REGULADOR DE AIRE, PIST	2	454	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,883.50
Rec.Egreso	24/05/2022	REEMBOLSO	2	458	GAMARRA CONDO	-	410.70	4,472.80
Rec.Egreso	25/05/2022	REEMBOLSO, RETENES P/ M	2	463	GAMARRA CONDO	-	228.30	4,244.50
Rec.Egreso	25/05/2022	PLANOS UBICACIÓN PLM	2	466	GAMARRA CONDO	-	250.00	3,994.50
Rec.Egreso	27/05/2022	LETREROS PULSADOR DE E	2	469	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,894.50
Rec.Egreso	28/05/2022	POLOS Y CHALECOS, CUCHI	2	471	GAMARRA CONDO	-	850.00	3,044.50
Rec.Egreso	30/05/2022	CONECTORES RPIDOS - M	2	472	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,844.50
Rec.Egreso	30/05/2022	REEMBOLSO	2	476	GAMARRA CONDO	-	56.70	2,787.80
Rec.Egreso	31/05/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	478	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,487.80
Rec.Egreso	31/05/2022	REEMBOLSO	2	481	GAMARRA CONDO	-	170.00	2,317.80
Rec.Egreso	01/06/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	484	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,017.80
Rec.Egreso	02/06/2022	REEMBOLSO, GUANTES T F	2	486	GAMARRA CONDO	-	199.50	1,818.30
Rec.Egreso	03/06/2022	REEMBOLSO	2	488	GAMARRA CONDO	-	157.40	1,660.90
Rec.Egreso	03/06/2022	GUANTES Y REEMBOLSO	2	489	GAMARRA CONDO	-	220.00	1,440.90
Retiro	07/06/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	20	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	4,440.90
Rec.Egreso	07/06/2022	F-10790 COMBUSTIBLE MC	2	502	GAMARRA CONDO	-	11.10	4,429.80
Rec.Egreso	08/06/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	507	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,229.80
Rec.Egreso	09/06/2022	SERVICIO DE GASFITERO	2	512	GAMARRA CONDO	-	50.00	4,179.80
Rec.Egreso	10/06/2022	SELLOS	2	514	GAMARRA CONDO	-	100.00	4,079.80
Rec.Egreso	11/06/2022	PAPEL TOALLA, HIGIENCO	2	518	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,879.80
Rec.Egreso	14/06/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	523	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,579.80
Rec.Egreso	16/06/2022	REEMBOLSO	2	528	GAMARRA CONDO	-	14.80	3,565.00
Rec.Egreso	17/06/2022	CONECTORES - SOP. 11	2	529	GAMARRA CONDO	-	150.00	3,415.00
Rec.Egreso	21/06/2022	ORINES HAITIAN 2	2	542	GAMARRA CONDO	-	150.00	3,265.00
Rec.Egreso	22/06/2022	POR COMBUSTIBLE CAMIC	2	544	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,965.00
Rec.Egreso	22/06/2022	LINTERNAS	2	546	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,815.00
Rec.Egreso	23/06/2022	SIERRA DE COPA Y AUTOPE	2	548	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,715.00
Rec.Egreso	24/06/2022	TRMITE PARTIDA	2	550	GAMARRA CONDO	-	50.00	2,665.00
Rec.Egreso	24/06/2022	REEMBOLSO	2	552	GAMARRA CONDO	-	147.30	2,517.70
Rec.Egreso	25/06/2022	PERNOS - INYECCIÓN	2	557	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,317.70
Rec.Egreso	25/06/2022	REEMBOLSO	2	558	GAMARRA CONDO	-	56.50	2,261.20
Rec.Egreso	27/06/2022	MANÓMETRO P/ CHILLR, LL	2	560	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,061.20
Rec.Egreso	28/06/2022	LIMAS P/ MOLDE LENTEJA	2	563	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,861.20
Retiro	30/06/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	21	Ingresa de 215-19	2,000.00	-	3,861.20
Rec.Egreso	01/07/2022	TAXI VLADIMIR DESCARGA	2	569	TEJADA PANTA MA	-	6.00	3,855.20
Rec.Egreso	02/07/2022	ALICATE	2	571	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,755.20
Retiro	04/07/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	22	Ingresa de 215-19	1,000.00	-	4,755.20
Rec.Egreso	04/07/2022	PAPEL STIKER P/ LENTEJAS	2	573	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,555.20
Rec.Egreso	04/07/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	574	GAMARRA CONDO	-	300.00	4,255.20
Rec.Egreso	04/07/2022	por pago de 2 contrato de	2	575	GAMARRA CONDO	-	74.50	4,180.70
Rec.Egreso	05/07/2022	COMBUSTIBLE PARA GENE	2	577	GAMARRA CONDO	-	100.00	4,080.70
Retiro	06/07/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	23	Ingresa de 215-19	200.00	-	4,280.70
Rec.Egreso	06/07/2022	TAXI ESSALUD A PLM - TR	2	581	SURCO HUAHUASC	-	12.00	4,268.70
Rec.Egreso	07/07/2022	WAYPE	2	587	GAMARRA CONDO	-	178.00	4,090.70
Rec.Egreso	07/07/2022	TAXI TRMITES ESSALUD Y	2	590	SURCO HUAHUASC	-	24.00	4,066.70
Rec.Egreso	07/07/2022	COMBUSTIBLE CAMIONET	2	591	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,766.70
Rec.Egreso	08/07/2022	CONECTORES RPIDOS - S	2	592	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,666.70
Rec.Egreso	09/07/2022	ZAPATOS CONTROL DE CAL	2	594	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,366.70
Rec.Egreso	11/07/2022	REEMBOLSO	2	599	GAMARRA CONDO	-	106.80	3,259.90
Rec.Egreso	12/07/2022	PERNOS P/ MOLDE TAPA 3	2	600	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,159.90
Rec.Egreso	14/07/2022	REEMBOLSO	2	607	GAMARRA CONDO	-	64.90	3,095.00
Rec.Egreso	15/07/2022	LIMAS P/ TABLERO ELECTR	2	609	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,995.00
Rec.Egreso	15/07/2022	COMPRA DE EEPP	2	610	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,795.00

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Retiro	16/07/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	24	Ingresa de 215-19	700.00	-	3,495.00
Rec.Egreso	16/07/2022	por compra de estopas t	2	613	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,395.00
Rec.Egreso	19/07/2022	PERNOS SOP 11 MOLDE GA	2	621	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,295.00
Rec.Egreso	19/07/2022	REEMBOLSO	2	622	GAMARRA CONDO	-	41.90	3,253.10
Rec.Egreso	19/07/2022	POR COMBUSTIBLE CAMIO	2	624	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,953.10
Rec.Egreso	20/07/2022	COMBUSTIBLE CAMIOENTA	2	625	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,653.10
Rec.Egreso	20/07/2022	TAPIZADO SILLA Y TAXI DE.	2	627	CUTY CABRERA DA	-	15.00	2,638.10
Rec.Egreso	20/07/2022	EPP'S	2	628	GAMARRA CONDO	-	250.00	2,388.10
Rec.Egreso	22/07/2022	POLOS Y REEMBOLSO	2	632	GAMARRA CONDO	-	229.50	2,158.60
Rec.Egreso	22/07/2022	V-LVULAS NEUM-LTICAS -	2	635	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,958.60
Rec.Egreso	25/07/2022	CABLE USB - SOP. 3	2	637	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,758.60
Rec.Egreso	25/07/2022	REEMBOLSO	2	638	GAMARRA CONDO	-	13.60	1,745.00
Rec.Egreso	26/07/2022	PRENSAESTOPAS - SOPLAD	2	641	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,545.00
Rec.Egreso	26/07/2022	TAXI ATENCIEN METSO	2	644	TEJADA PANTA MA	-	25.00	1,520.00
Rec.Egreso	01/08/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	650	GAMARRA CONDO	-	300.00	1,220.00
Rec.Egreso	01/08/2022	REGULADOR DE AIRE, PERI	2	651	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,020.00
Rec.Egreso	02/08/2022	TAXI DEJAR CAMIONETA BI	2	652	CUTY CABRERA DA	-	12.00	1,008.00
Rec.Egreso	03/08/2022	POR COMBUSTIBLE CAMIO	2	660	GAMARRA CONDO	-	600.00	408.00
Rec.Egreso	04/08/2022	BUSHIN - SOPLADORA 3 Y	2	661	GAMARRA CONDO	-	100.00	308.00
Rec.Egreso	05/08/2022	NIPLES, CINTA AISLANTE	2	663	GAMARRA CONDO	-	100.00	208.00
Retiro	08/08/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	25	Ingresa de 215-19	1,500.00	-	1,708.00
Rec.Egreso	09/08/2022	PRENSAESTOPAS - SOPLAD	2	671	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,608.00
Retiro	10/08/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	26	Ingresa de 215-19	2,000.00	-	3,608.00
Rec.Egreso	10/08/2022	TERMINALES	2	673	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,508.00
Rec.Egreso	10/08/2022	REEMBOLSO	2	674	GAMARRA CONDO	-	43.80	3,464.20
Rec.Egreso	11/08/2022	CELULAR JUAN CARLOS JUE	2	679	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,164.20
Rec.Egreso	11/08/2022	TAPONES Y LIJAR - SOPLAC	2	680	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,064.20
Retiro	12/08/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	27	Ingresa de 215-19	1,500.00	-	4,564.20
Rec.Egreso	12/08/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	684	GAMARRA CONDO	-	300.00	4,264.20
Rec.Egreso	12/08/2022	CINTAS P/ ROTULAR TABLE	2	686	GAMARRA CONDO	-	100.00	4,164.20
Rec.Egreso	16/08/2022	REEMBOLSO	2	691	GAMARRA CONDO	-	4.90	4,159.30
Rec.Egreso	16/08/2022	COMPRA DE ORINES SOP 7	2	692	GAMARRA CONDO	-	100.00	4,059.30
Rec.Egreso	18/08/2022	REEMBOLSO	2	697	GAMARRA CONDO	-	90.50	3,968.80
Rec.Egreso	18/08/2022	CELULAR	2	698	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,768.80
Rec.Egreso	19/08/2022	REEMBOLSO	2	701	GAMARRA CONDO	-	1.00	3,767.80
Rec.Egreso	19/08/2022	REGULADOR DE AIRE	2	702	GAMARRA CONDO	-	150.00	3,617.80
Rec.Egreso	22/08/2022	por reembolso gastos	2	707	GAMARRA CONDO	-	134.90	3,482.90
Rec.Egreso	23/08/2022	COMPRA DE NIVEL DE BUR	2	710	GAMARRA CONDO	-	70.00	3,412.90
Rec.Egreso	23/08/2022	CAMIOENTA VERDE	2	713	GAMARRA CONDO	-	300.00	3,112.90
Rec.Egreso	23/08/2022	POR INPECCION TECNICA C	2	715	GAMARRA CONDO	-	120.00	2,992.90
Retiro	24/08/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	28	Ingresa de 215-19	3,000.00	-	5,992.90
Rec.Egreso	24/08/2022	POR COMBUSTIBEL CAMIO	2	716	GAMARRA CONDO	-	250.00	5,742.90
Rec.Egreso	24/08/2022	POR COMPRA DE RELEX SO	2	717	GAMARRA CONDO	-	200.00	5,542.90
Rec.Egreso	24/08/2022	POR RECOJO DE POLOS Y P.	2	720	GAMARRA CONDO	-	150.00	5,392.90
Rec.Egreso	24/08/2022	POR COMPRA DE MOCHILA	2	721	GAMARRA CONDO	-	375.00	5,017.90
Rec.Egreso	24/08/2022	por compra sensores sop	2	722	GAMARRA CONDO	-	200.00	4,817.90
Rec.Egreso	25/08/2022	por compra manguera hic	2	723	GAMARRA CONDO	-	150.00	4,667.90
Retiro	26/08/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	29	Ingresa de 215-19	1,300.00	-	5,967.90
Rec.Egreso	26/08/2022	por recojo pinton	2	729	GAMARRA CONDO	-	120.00	5,847.90
Rec.Egreso	26/08/2022	POR COMPRA DE MANGER.	2	730	GAMARRA CONDO	-	150.00	5,697.90
Rec.Egreso	01/09/2022	TAXI CL=NICA EX-LMEN MFDI	2	738	SURCO HUAHUASONC	-	10.00	5,687.90
Rec.Egreso	02/09/2022	CONECTORES DE REFRIGERACI	2	741	GAMARRA CONDORI \	-	100.00	5,587.90
Rec.Egreso	03/09/2022	TAXI ENV=O MOLDE SR. RIVAS	2	745	GASTADAGA ROJAS VI	-	18.00	5,569.90
Rec.Egreso	03/09/2022	TAXI ENV=O MOLDE SR. RIVAS	2	748	GASTADAGA ROJAS VI	-	30.00	5,539.90
Retiro	05/09/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	30	Ingresa de 215-1966	1,000.00	-	6,539.90
Rec.Egreso	05/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VEI	2	752	GAMARRA CONDORI \	-	300.00	6,239.90
Rec.Egreso	06/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BL/	2	755	GAMARRA CONDORI \	-	300.00	5,939.90
Rec.Egreso	12/09/2022	CONECTORES R-LPIDOS - HAITI	2	767	GAMARRA CONDORI \	-	150.00	5,789.90
Rec.Egreso	12/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA PLC	2	768	GAMARRA CONDORI \	-	300.00	5,489.90
Rec.Egreso	13/09/2022	REEMBOLSO	2	772	GAMARRA CONDORI \	-	107.00	5,382.90
Rec.Egreso	14/09/2022	GRASA P/ RODAMIENTO MOLD	2	775	GAMARRA CONDORI \	-	100.00	5,282.90

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	15/09/2022	REEMBOLSO	2	778	GAMARRA CONDORI \	-	95.00	5,187.90
Rec.Egreso	15/09/2022	REEMBOLSO	2	780	GAMARRA CONDORI \	-	289.80	4,898.10
Rec.Egreso	16/09/2022	CONECTORES R <sup>L</sup> PIDOS - MOLL	2	782	GAMARRA CONDORI \	-	200.00	4,698.10
Rec.Egreso	16/09/2022	REPARACIEN CILINDRO HIDR <sup>L</sup>	2	787	GAMARRA CONDORI \	-	120.00	4,578.10
Rec.Egreso	19/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VEI	2	789	GAMARRA CONDORI \	-	300.00	4,278.10
Rec.Egreso	19/09/2022	REEMBOLSO	2	791	GAMARRA CONDORI \	-	4.00	4,274.10
Rec.Egreso	19/09/2022	MANGUERA HIDR <sup>L</sup> ULICA, PRC	2	793	GAMARRA CONDORI \	-	200.00	4,074.10
Rec.Egreso	19/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BL/	2	795	GAMARRA CONDORI \	-	250.00	3,824.10
Retiro	20/09/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	31	Ingresa de 215-1966	3,000.00	-	6,824.10
Rec.Egreso	23/09/2022	WAYPE	2	803	GAMARRA CONDORI \	-	100.00	6,724.10
Rec.Egreso	27/09/2022	por comora de conectores ra	2	813	GAMARRA CONDORI \	-	100.00	6,624.10
Rec.Egreso	30/09/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA VEI	2	818	GAMARRA CONDORI \	-	300.00	<b>6,324.10</b>
Rec.Egreso	01/10/2022	REEMBOLSO	2	822	GAMARRA CONDO	-	404.40	5,919.70
Rec.Egreso	01/10/2022	TAXI POR SALIDA TARDE PI	2	823	TEJADA VILCA ADA	-	10.00	5,909.70
Rec.Egreso	03/10/2022	POLOS	2	826	GAMARRA CONDO	-	400.00	5,509.70
Rec.Egreso	03/10/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	833	GAMARRA CONDO	-	250.00	5,259.70
Rec.Egreso	06/10/2022	RECOJO MERCADER=A MA	2	844	GAMARRA CONDO	-	32.00	5,227.70
Rec.Egreso	06/10/2022	WAYPE	2	845	GAMARRA CONDO	-	200.00	5,027.70
Rec.Egreso	10/10/2022	REL <sup>L</sup> S, MNTO. MOTO	2	850	GAMARRA CONDO	-	300.00	4,727.70
Rec.Egreso	11/10/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	853	GAMARRA CONDO	-	300.00	4,427.70
Rec.Egreso	11/10/2022	PRISIONEROS, TUERCAS, P	2	860	GAMARRA CONDO	-	510.00	3,917.70
Rec.Egreso	17/10/2022	REEMBOLSO	2	871	GAMARRA CONDO	-	63.90	3,853.80
Rec.Egreso	17/10/2022	MICROSWITCH, EPPS	2	872	GAMARRA CONDO	-	400.00	3,453.80
Rec.Egreso	18/10/2022	MANTENIMIENTO EMPRES	2	877	GAMARRA CONDO	-	185.00	3,268.80
Rec.Egreso	18/10/2022	TAXIS RECOJO MERCADER=	2	878	TEJADA PANTA MA	-	38.00	3,230.80
Rec.Egreso	19/10/2022	BATER=A	2	880	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,130.80
Rec.Egreso	20/10/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	883	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,830.80
Rec.Egreso	21/10/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	887	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,530.80
Rec.Egreso	21/10/2022	REEMBOLSO	2	889	GAMARRA CONDO	-	115.20	2,415.60
Rec.Egreso	21/10/2022	CABLES, PULSADOR	2	890	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,315.60
Rec.Egreso	21/10/2022	REEMBOLSO	2	892	GAMARRA CONDO	-	49.00	2,266.60
Rec.Egreso	21/10/2022	SODA C <sup>L</sup> USTICA	2	893	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,166.60
Rec.Egreso	22/10/2022	PERNOS, REPUESTOS MOTO	2	894	GAMARRA CONDO	-	293.70	1,872.90
Retiro	24/10/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	33	Ingresa de 215-19	2,000.00	-	3,872.90
Rec.Egreso	24/10/2022	AMORTIGUADOR - MOTO	2	896	GAMARRA CONDO	-	150.00	3,722.90
Rec.Egreso	25/10/2022	CONECTOR C/ ESPIGA	2	899	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,622.90
Rec.Egreso	26/10/2022	TALADRO	2	904	GAMARRA CONDO	-	200.00	3,422.90
Rec.Egreso	26/10/2022	combustibel camioneta t	2	905	GAMARRA CONDO	-	250.00	3,172.90
Rec.Egreso	28/10/2022	REEMBOLSO	2	909	GAMARRA CONDO	-	25.20	3,147.70
Rec.Egreso	02/11/2022	SIERRAS DE COPA - TUBER	2	911	GAMARRA CONDO	-	400.00	2,747.70
Rec.Egreso	03/11/2022	COMBUSTIBLE	2	914	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,447.70
Rec.Egreso	03/11/2022	ENTRADAS ANIVERSARIO	2	918	GAMARRA CONDO	-	400.00	2,047.70
Retiro	04/11/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	34	Ingresa de 215-19	1,000.00	-	3,047.70
Retiro	04/11/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	35	Ingresa de 215-19	1,000.00	-	4,047.70
Rec.Egreso	07/11/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	924	GAMARRA CONDO	-	250.00	3,797.70
Rec.Egreso	10/11/2022	REEMBOLSO	2	927	GAMARRA CONDO	-	290.80	3,506.90
Rec.Egreso	10/11/2022	REEMBOLSO	2	929	GAMARRA CONDO	-	82.30	3,424.60
Rec.Egreso	10/11/2022	WAYPE Y THINNER	2	930	GAMARRA CONDO	-	100.00	3,324.60
Rec.Egreso	11/11/2022	REPARACIEN CILINDRO SO	2	931	GAMARRA CONDO	-	420.00	2,904.60
Rec.Egreso	12/11/2022	POR COMPRA DE EPPS	2	934	GAMARRA CONDO	-	200.00	2,704.60
Rec.Egreso	14/11/2022	TAXI	2	937	TEJADA PANTA MA	-	35.00	2,669.60
Rec.Egreso	15/11/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	940	GAMARRA CONDO	-	357.00	2,312.60
Rec.Egreso	15/11/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	941	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,012.60
Rec.Egreso	17/11/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	945	GAMARRA CONDO	-	20.00	1,992.60
Rec.Egreso	18/11/2022	PERNOS TROPICALIZADOS	2	947	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,892.60
Rec.Egreso	19/11/2022	TAXIS	2	951	TEJADA PANTA MA	-	35.00	1,857.60
Rec.Egreso	21/11/2022	TRAJES TYBEK P/ RANURAC	2	955	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,757.60
Rec.Egreso	23/11/2022	INPECCION TECNICA VEH C	2	959	GAMARRA CONDO	-	150.00	1,607.60
Rec.Egreso	23/11/2022	MULT=METRO	2	960	GAMARRA CONDO	-	170.00	1,437.60
Rec.Egreso	25/11/2022	REEMBOLSO	2	964	GAMARRA CONDO	-	140.60	1,297.00
Rec.Egreso	25/11/2022	PANTALONES	2	965	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,197.00

Concepto	Fecha	Observacion	Serie	Numero	Razon Social	Debe	Haber	Saldo
Rec.Egreso	26/11/2022	NIVEL DE BURBUJA Y VOLA	2	966	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,097.00
Rec.Egreso	28/11/2022	PAJAS P/ RANURADORA	2	969	GAMARRA CONDO	-	150.00	947.00
Retiro	30/11/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	39	Ingresa de 215-19	500.00	-	1,447.00
Retiro	30/11/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	40	Ingresa de 215-19	500.00	-	1,947.00
Retiro	02/12/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	41	Ingresa de 215-19	500.00	-	2,447.00
Retiro	02/12/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	42	Ingresa de 215-19	500.00	-	2,947.00
Rec.Egreso	02/12/2022	EPPS	2	980	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,797.00
Rec.Egreso	05/12/2022	REEMBOLSO	2	982	GAMARRA CONDO	-	452.40	2,344.60
Rec.Egreso	05/12/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	984	GAMARRA CONDO	-	250.00	2,094.60
Rec.Egreso	05/12/2022	ESTADO - SOPLADORA 7	2	985	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,994.60
Rec.Egreso	06/12/2022	TERMINALES ELÉCTRICOS	2	988	GAMARRA CONDO	-	200.00	1,794.60
Retiro	07/12/2022	INGRESA A CAJA CHICA	2	44	Ingresa de 215-19	1,000.00	-	2,794.60
Rec.Egreso	07/12/2022	PERNOS DE AMARRE - HAI	2	991	GAMARRA CONDO	-	100.00	2,694.60
Rec.Egreso	07/12/2022	REEMBOLSO	2	992	GAMARRA CONDO	-	71.10	2,623.50
Rec.Egreso	07/12/2022	REGULADOR DE AIRE - SOF	2	993	GAMARRA CONDO	-	300.00	2,323.50
Rec.Egreso	07/12/2022	INSUMOS IMPERMEABILIZ	2	995	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,173.50
Rec.Egreso	13/12/2022	por compra de conectores	2	1001	GAMARRA CONDO	-	150.00	2,023.50
Rec.Egreso	13/12/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	1002	GAMARRA CONDO	-	400.00	1,623.50
Rec.Egreso	19/12/2022	REEMBOLSO	2	1009	GAMARRA CONDO	-	217.60	1,405.90
Rec.Egreso	19/12/2022	FOCO PILOTO, LLAVE STILSI	2	1010	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,305.90
Rec.Egreso	20/12/2022	por reembolso f- 51	2	1014	GAMARRA CONDO	-	75.00	1,230.90
Rec.Egreso	22/12/2022	CARGADOR BALANZA, CINT	2	1018	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,130.90
Rec.Egreso	23/12/2022	LIJAR P/ MANTENIMIENTO	2	1021	GAMARRA CONDO	-	100.00	1,030.90
Rec.Egreso	23/12/2022	REEMBOLSO	2	1023	GAMARRA CONDO	-	72.00	958.90
Rec.Egreso	23/12/2022	CENA TRABAJADORES NAV	2	1024	GAMARRA CONDO	-	50.00	908.90
Rec.Egreso	26/12/2022	POLOS Y PANTALONES	2	1026	GAMARRA CONDO	-	200.00	708.90
Rec.Egreso	30/12/2022	GASEOSAS - REFRIGERIO I	2	1035	GAMARRA CONDO	-	100.00	608.90
Rec.Egreso	30/12/2022	CENA PERSONAL ADO NUE'	2	1036	GAMARRA CONDO	-	50.00	558.90
Rec.Egreso	31/12/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA	2	1037	GAMARRA CONDO	-	300.00	258.90
Rec.Egreso	31/12/2022	TORTA DESPEDIDA ADAM	2	1039	GAMARRA CONDO	-	100.00	158.90
Rec.Egreso	31/12/2022	REEMBOLSO	2	1040	GAMARRA CONDO	-	49.90	109.00

Fuente: Elaboración Propia

<b>TOTALES</b>	<b>64,691.60</b>	<b>64,582.60</b>
<b>Saldo</b>		<b>109.00</b>

**Estado de Cuenta( Detalle)**  
**CAJA CHICA**  
**Del 2022/01/01 al 2022/12/31**

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Rec.Ingres	04/01/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	500.00		500.00
Rec.Egresc	24/01/2022	POR COMPRA DE UTILES DE OFICINA		QUISPE MENDC	200.00		700.00
Rec.Ingres	31/01/2022	compra de guantes inmobiliaria pa		TEJADA PANTA	200.00		900.00
Rec.Ingres	31/01/2022	Combustible		TEJADA PANTA	300.00		1,200.00
Plla. Rend	31/01/2022	COMBUSTIBLE VGR	6	COESTI S.A.	-	100.00	1,100.00
Plla. Rend	31/01/2022	COMBUSTIBLE VGR	6	COESTI S.A.	-	174.09	925.91
Plla. Rend	31/01/2022	COMBUSTIBLE VGR	6	GRUPO GRAN F	-	50.00	875.91
Rec.Ingres	04/02/2022	COMPRAS MERCADERIA METSO		TEJADA PANTA	100.00		975.91
Rec.Ingres	10/02/2022	POR REEMBOLSO FONDO FIJO		TEJADA PANTA	456.40		1,432.31
Rec.Ingres	14/02/2022	MOCHILAS - METSO		TEJADA PANTA	200.00		1,632.31
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	HOMECENTERS	-	24.90	1,607.41
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	IMPORT HNOS	-	108.00	1,499.41
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	PLASTICOS VAR	-	47.00	1,452.41
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	SEGUF INDUST	-	16.50	1,435.91
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	COMERCIAL PA	-	375.00	1,060.91
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	CCOSI JOAQUIN	-	20.00	1,040.91
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	GRUPO ZECAB	-	30.00	1,010.91
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	CALLE ALVARAC	-	66.00	944.91
Plla. Rend	15/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	13	AQP CASA DEL	-	59.00	885.91
Plla. Rend	17/02/2022	RE-109 VUELTO	RE-109 VUELTC	TEJADA PANTA	-	10.00	875.91
Rec.Ingres	18/02/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	481.10		1,357.01
Rec.Ingres	19/02/2022	MERCADER=A METSO		TEJADA PANTA	300.00		1,657.01
Rec.Ingres	19/02/2022	AGUA - METSO		TEJADA PANTA	1,000.00		2,657.01
Rec.Ingres	22/02/2022	MOCHILAS METSO		TEJADA PANTA	1,000.00		3,657.01
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA Y TORTA	16	PERNOS & HER	-	17.60	3,639.41
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA Y TORTA	16	AQP METROPO	-	76.00	3,563.41
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA Y TORTA	16	MAYTA TURPO	-	105.00	3,458.41
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA Y TORTA	16	PERNOCENTRO	-	58.30	3,400.11
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA	17	COMERCIAL PA	-	1,125.00	2,275.11
Plla. Rend	22/02/2022	MERCADERÍA	17	MAKRO SUPERI	-	816.00	1,459.11
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	MIFARMA S.A.C	-	36.40	1,422.71
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	HOMECENTERS	-	99.60	1,323.11
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	HOMECENTERS	-	0.30	1,322.81
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	HAYTARA QUIS	-	6.00	1,316.81
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	DISTRIBUCION	-	27.00	1,289.81
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	SUPERMERCAD	-	138.00	1,151.81
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	SUPERMERCAD	-	0.15	1,151.66
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	CCOSI JOAQUIN	-	100.00	1,051.66
Plla. Rend	22/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	18	BOTICAS IP S.A	-	73.70	977.96
Plla. Rend	22/02/2022	RE-150 VUELTO	RE-150 VUELTC	TEJADA PANTA	-	184.00	793.96
Plla. Rend	22/02/2022	RE-149 VUELTO	RE-149 VUELTC	TEJADA PANTA	-	75.00	718.96
Rec.Ingres	24/02/2022	BANDEJAS DE METAL		TEJADA PANTA	90.00		808.96
Rec.Ingres	24/02/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	396.50		1,205.46
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	VMH SEGURID,	-	20.00	1,185.46
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	HOMECENTERS	-	49.80	1,135.66
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	HOMECENTERS	-	39.80	1,095.86
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	AQP CASA DEL	-	55.00	1,040.86
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	EXTINTORES EX	-	40.00	1,000.86
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	EXTINTORES EX	-	90.00	910.86
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	LUMICOND DIS	-	228.00	682.86
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	LUMICOND DIS	-	33.90	648.96
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	CHINO LIPA SO	-	56.00	592.96
Plla. Rend	28/02/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	19	MIFARMA S.A.C	-	174.00	418.96
Plla. Rend	05/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	21	AIFE PERU S.A.I	-	60.00	358.96
Plla. Rend	05/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	21	ACEVEDO PERE	-	12.00	346.96

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Plla. Rend	05/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	21	LUMICOND DIS	-	285.00	61.96
Plla. Rend	08/03/2022	RE-160 VUELTO	RE-160 VUELTC	TEJADA PANTA	-	2.50	59.46
Rec.Ingres	12/03/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	375.80		435.26
Rec.Ingres	14/03/2022	POR COMPRA CINTA METSO		TEJADA PANTA	70.00		505.26
Rec.Ingres	15/03/2022	MOCHILAS - METSO		TEJADA PANTA	200.00		705.26
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	PLASTICOS VAR	-	16.00	689.26
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	MAKRO SUPERI	-	211.05	478.21
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	CHOPERS DISTI	-	112.60	365.61
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	CENCOSUD RET	-	17.90	347.71
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	HOMECENTERS	-	48.40	299.31
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS		TRANSPORTE V	-	450.00	-150.69
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	HOMECENTERS	-	69.00	-219.69
Plla. Rend	15/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	33	HOMECENTERS	-	69.00	-288.69
Rec.Ingres	16/03/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	474.90		186.21
Rec.Ingres	16/03/2022	MERCADER=A		TEJADA PANTA	1,000.00		1,186.21
Rec.Ingres	16/03/2022	AZ CAR		TEJADA PANTA	50.00		1,236.21
Rec.Ingres	16/03/2022	PAPEL TOALLA, PH		TEJADA PANTA	200.00		1,436.21
Plla. Rend	17/03/2022	RE-223, 224, 225 VUELTO	RE-223, 224, 225 VU	TEJADA PANTA	-	272.10	1,164.11
Rec.Ingres	17/03/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	462.40		1,626.51
Rec.Ingres	19/03/2022	F-1052 LA COMPE SAC		TEJADA PANTA	230.00		1,856.51
Plla. Rend	19/03/2022	MERCADERÍA Y PAPEL	34	MAKRO SUPERI	-	72.24	1,784.27
Plla. Rend	19/03/2022	MERCADERÍA Y PAPEL	34	MAKRO SUPERI	-	466.50	1,317.77
Plla. Rend	19/03/2022	MERCADERÍA Y PAPEL	34	MAKRO SUPERI	-	18.99	1,298.78
Plla. Rend	19/03/2022	MERCADERÍA Y PAPEL	34	HOMECENTERS	-	420.30	878.48
Rec.Ingres	19/03/2022	MOCHILAS - METSO		TEJADA PANTA	600.00		1,478.48
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	LIPA MAMANI I	-	56.00	1,422.48
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	TAI LOY S.A.	-	119.68	1,302.80
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	SUPERMERCAD	-	55.30	1,247.50
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	LUMICOND DIS	-	228.00	1,019.50
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	LUMICOND DIS	-	228.00	791.50
Plla. Rend	19/03/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	36	CANSAYA VALE	-	3.50	788.00
Plla. Rend	21/03/2022	RE-215 VUELTO	RE-215 VUELTC	TEJADA PANTA	-	5.00	783.00
Plla. Rend	22/03/2022	MERCADERÍA	41	EXTINTORES EX	-	65.00	718.00
Plla. Rend	22/03/2022	MERCADERÍA	41	LACOMPE SAC	-	230.00	488.00
Plla. Rend	28/03/2022	RE-256 VUELTO	RE-256 VUELTC	TEJADA PANTA	-	50.00	438.00
Rec.Ingres	28/03/2022	COMBUSTIBLE CAMIONETA BLANCA		TEJADA PANTA	300.00		738.00
Plla. Rend	29/03/2022	RE-270 VUELTO	RE-270 VUELTC	TEJADA PANTA	-	70.00	668.00
Plla. Rend	30/03/2022	COMBUSTIBLE CAMION	44	COMERCIAL PA	-	750.00	-82.00
Plla. Rend	30/03/2022	COMBUSTIBLE CAMION	44	EST DE SERV S/	-	230.01	-312.01
Rec.Ingres	01/04/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	998.10		686.09
Plla. Rend	02/04/2022	RE-289 VUELTO	RE-289 VUELTC	TEJADA PANTA	-	56.00	630.09
Rec.Ingres	02/04/2022	CAJA TECNOPORT - METSO		TEJADA PANTA	200.00		830.09
Rec.Ingres	04/04/2022	F-22, 10292		TEJADA PANTA	77.40		907.49
Rec.Ingres	07/04/2022	CAMISetas AID		TEJADA PANTA	112.00		1,019.49
Rec.Ingres	09/04/2022	LANYERS - METSO		TEJADA PANTA	190.00		1,209.49
Plla. Rend	11/04/2022	GASTOS VARIOS	55	SOLO TORTAS S	-	62.00	1,147.49
Plla. Rend	11/04/2022	GASTOS VARIOS	55	COMPAÑIA HAI	-	16.70	1,130.79
Plla. Rend	11/04/2022	GASTOS VARIOS	55	GRUPO CADYPL	-	144.00	986.79
Plla. Rend	11/04/2022	GASTOS VARIOS	55	GARAMENDI R	-	190.00	796.79
Plla. Rend	11/04/2022	GASTOS VARIOS	55	COMERCIAL PA	-	112.00	684.79
Plla. Rend	13/04/2022	RE-325 VUELTO	RE-325 VUELTC	TEJADA PANTA	-	20.00	664.79
Rec.Ingres	13/04/2022	RECOJO CAMIONETA EN TALLER	07/04	TEJADA PANTA	10.00		674.79
Rec.Ingres	20/04/2022	POLERAS - D=A TRABAJO		TEJADA PANTA	1,540.00		2,214.79
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	PARQUEOS UN	-	2.50	2,212.29
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	TINOCO TAPIA	-	109.00	2,103.29
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	IMPORT HNOS	-	15.50	2,087.79
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	HOMECENTERS	-	75.60	2,012.19
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	HOMECENTERS	-	131.40	1,880.79
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	SOBERON CARF	-	31.50	1,849.29
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	CAR POINT ARE	-	4.00	1,845.29
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	LIBRERIA VICTC	-	580.00	1,265.29

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Plla. Rend	22/04/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	63	MAKRO SUPERI	-	25.65	1,239.64
Plla. Rend	23/04/2022	RE-229 VUELTO	RE-229 VUELTC	TEJADA PANTA	-	3.00	1,236.64
Plla. Rend	02/05/2022	RE-365 VUELTO	RE-365 VUELTC	TEJADA PANTA	-	229.50	1,007.14
Rec.Ingres	02/05/2022	por compra mochilas y termometro		TEJADA PANTA	200.00		1,207.14
Plla. Rend	03/05/2022	RE-399 VUELTO	RE-399 VUELTC	TEJADA PANTA	-	15.00	1,192.14
Plla. Rend	03/05/2022	POLERAS - DÍA DEL TR/	70	CALLUCHI BENI	-	30.00	1,162.14
Plla. Rend	03/05/2022	POLERAS - DÍA DEL TR/	70	COMERCIAL PA	-	372.00	790.14
Plla. Rend	03/05/2022	POLERAS - DÍA DEL TR/	70	DISTRIBUCION	-	52.50	737.64
Plla. Rend	03/05/2022	POLERAS - DÍA DEL TR/	70	DISTRIBUCION	-	35.00	702.64
Rec.Ingres	04/05/2022	AGUA Y POWERADE - METSO		TEJADA PANTA	530.00		1,232.64
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	PAMER PERU E.	-	26.00	1,206.64
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	CAR POINT ARE	-	4.00	1,202.64
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	NEGOCIOS Y CC	-	215.00	987.64
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	ASPPROMAC DC	-	3.00	984.64
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	CHOPERS DISTI	-	73.80	910.84
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	PLASTICOS VAR	-	56.00	854.84
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	LOZA FRIAS FR,	-	4.00	850.84
Plla. Rend	04/05/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	68	LOZA FRIAS FR,	-	4.00	846.84
Plla. Rend	05/05/2022	MERCADERÍA	72	CCOSI JOAQUIN	-	34.00	812.84
Plla. Rend	05/05/2022	MERCADERÍA	72	CCOSI JOAQUIN	-	51.00	761.84
Plla. Rend	04/05/2022	RE-325 VUELTO	RE-325 VUELTC	TEJADA PANTA	-	3.50	758.34
Plla. Rend	09/05/2022	RE-407 VUELTO	RE-407 VUELTC	TEJADA PANTA	-	84.70	673.64
Rec.Ingres	11/05/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	389.30		1,062.94
Rec.Ingres	12/05/2022	AGUA - METSO		TEJADA PANTA	200.00		1,262.94
Plla. Rend	16/05/2022	MERCADERÍA	79	MAKRO SUPERI	-	445.35	817.59
Rec.Ingres	24/05/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	452.50		1,270.09
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	HEMOCENTERS	-	187.20	1,082.89
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	HEMOCENTERS	-	83.70	999.19
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	COMERCIAL PA	-	100.00	899.19
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	HEMOCENTERS	-	6.90	892.29
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	MAKRO SUPERI	-	201.75	690.54
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	FERRETERIA Y I	-	3.90	686.64
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	SHALOM EMPR	-	10.00	676.64
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	AQP CASA DEL	-	25.00	651.64
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	BOTICAS IP S.A	-	22.20	629.44
Plla. Rend	25/05/2022	FONDO Y MERCADERÍA/	83	BOTICAS IP S.A	-	7.40	622.04
Plla. Rend	26/05/2022	RE-420 VUELTO	RE-420 VUELTC	TEJADA PANTA	-	106.50	515.54
Rec.Ingres	31/05/2022	POR COMPRA DE AGUA P/ METSO		TEJADA PANTA	450.00		965.54
Plla. Rend	01/06/2022	RE-477 VUELTO	RE-477 VUELTC	TEJADA PANTA	-	1.40	964.14
Rec.Ingres	01/06/2022	ZAPATOS - METSO		TEJADA PANTA	360.00		1,324.14
Plla. Rend	02/06/2022	RE-483 VUELTO	RE-483 VUELTC	TEJADA PANTA	-	0.30	1,323.84
Rec.Ingres	02/06/2022	GUANTES - METSO		TEJADA PANTA	270.00		1,593.84
Plla. Rend	04/06/2022	MERCADERÍA	89	HEMOCENTERS	-	359.70	1,234.14
Plla. Rend	04/06/2022	MERCADERÍA	89	MAKRO SUPERI	-	444.15	789.99
Plla. Rend	04/06/2022	MERCADERÍA	89	HERRAMIENTA	-	4.50	785.49
Rec.Ingres	07/06/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	437.50		1,222.99
Plla. Rend	09/06/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	91	PLASTICOS VAR	-	140.00	1,082.99
Plla. Rend	09/06/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	91	LAURA VILCA LI	-	10.00	1,072.99
Plla. Rend	09/06/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	91	CHINO LIPA SO	-	62.00	1,010.99
Plla. Rend	09/06/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	91	HEMOCENTERS	-	49.80	961.19
Plla. Rend	09/06/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	91	HEMOCENTERS	-	158.70	802.49
Plla. Rend	09/06/2022	MERCADERÍA	95	MINERIA Y SEG	-	180.00	622.49
Plla. Rend	09/06/2022	MERCADERÍA	95	DISCOMIN TRA	-	90.00	532.49
Rec.Ingres	10/06/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	420.30		952.79
Rec.Ingres	10/06/2022	AGUA Y ZAPATOS - METSO		TEJADA PANTA	1,200.00		2,152.79
Plla. Rend	11/06/2022	RE-515 VUELTO	RE-515 VUELTC	TEJADA PANTA	-	220.00	1,932.79
Plla. Rend	13/06/2022	RE-522 VUELTO	RE-522 VUELTC	TEJADA PANTA	-	29.30	1,903.49
Rec.Ingres	13/06/2022	AGUA - METSO		TEJADA PANTA	320.00		2,223.49
Rec.Ingres	14/06/2022	F-2704 NISSI		TEJADA PANTA	320.00		2,543.49
Plla. Rend	18/06/2022	RE-534, 535 VUELTO	-534, 535 VUEL	TEJADA PANTA	-	112.50	2,430.99
Rec.Ingres	18/06/2022	ZAPATOS - METSO		TEJADA PANTA	480.00		2,910.99

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Rec.Ingres	18/06/2022	PAPEL TOALLA		TEJADA PANTA	200.00		3,110.99
Rec.Ingres	18/06/2022	MOVILIDADES MAGALY		TEJADA PANTA	75.00		3,185.99
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	NISSI FERREIN	-	320.02	2,865.97
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	GRUPO ZECAB	-	62.40	2,803.57
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	FERRETERIA Y I	-	5.00	2,798.57
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	PLASTICOS VAR	-	140.00	2,658.57
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	LIBRERIA VICTO	-	71.52	2,587.05
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	MAKRO SUPERI	-	290.70	2,296.35
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	MAKRO SUPERI	-	241.26	2,055.09
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	BOTICAS IP S.A	-	41.80	2,013.29
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	HOMECENTERS	-	99.60	1,913.69
Plla. Rend	18/06/2022	MERCADERÍA	99	HOMECENTERS	-	738.80	1,174.89
Plla. Rend	22/06/2022	MERCADERÍA	101	HOMECENTERS	-	479.60	695.29
Plla. Rend	22/06/2022	MERCADERÍA	101	HOMECENTERS	-	87.90	607.39
Rec.Ingres	06/07/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	200.00		807.39
Plla. Rend	07/07/2022	RE-501 VUELTO	RE-501 VUELTC	TEJADA PANTA	-	2.00	805.39
Rec.Ingres	07/07/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	273.00		1,078.39
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	HOMECENTERS	-	87.60	990.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	HERRAMIENTA	-	4.50	986.29
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	HERRAMIENTA	-	13.50	972.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	CHINO LIPA SO	-	96.00	876.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	APAZA POLLOYC	-	84.00	792.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	EXTINTORES EX	-	55.00	737.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	CAR POINT ARE	-	4.00	733.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	DISTRIBUCION	-	40.00	693.79
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	LUMICOND DIS	-	33.90	659.89
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	LAURA VILCA LI	-	42.50	617.39
Plla. Rend	08/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	109	MAYTA TURPO	-	12.00	605.39
Rec.Ingres	09/07/2022	LINTERNAS - METSO		TEJADA PANTA	600.00		1,205.39
Plla. Rend	11/07/2022	RE-595 VUELTO	RE-595 VUELTC	TEJADA PANTA	-	8.20	1,197.19
Rec.Ingres	11/07/2022	OC/ 7059 ESCOBILLAS P/ METSO		TEJADA PANTA	256.00		1,453.19
Rec.Ingres	19/07/2022	FONDO COMPRAS Y BANDEJAS DE AC		TEJADA PANTA	1,214.50		2,667.69
Rec.Ingres	22/07/2022	MERCADER=A MAKRO		TEJADA PANTA	300.00		2,967.69
Plla. Rend	23/07/2022	RE-634 VUELTO	RE-634 VUELTC	TEJADA PANTA	-	52.60	2,915.09
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	COMERCIAL J &	-	800.00	2,115.09
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	A & P CASA DEL	-	69.00	2,046.09
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	HOMECENTERS	-	115.60	1,930.49
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	HOMECENTERS	-	119.90	1,810.59
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	HOMECENTERS	-	591.80	1,218.79
Plla. Rend	23/07/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	115	CHACHICO CAR	-	110.00	1,108.79
Plla. Rend	27/07/2022	RE-647 VUELTO	RE-647 VUELTC	TEJADA PANTA	-	241.20	867.59
Rec.Ingres	27/07/2022	ESTUFAS - METSO		TEJADA PANTA	1,200.00		2,067.59
Plla. Rend	31/07/2022	MERCADERÍA	119	HOMECENTERS	-	958.80	1,108.79
Plla. Rend	31/07/2022	MERCADERÍA	119	NISSI FERREIN	-	256.01	852.78
Plla. Rend	31/07/2022	MERCADERÍA	119	MAKRO SUPERI	-	247.40	605.38
Rec.Ingres	05/08/2022	PIRÉMETROS - METSO		TEJADA PANTA	140.00		745.38
Rec.Ingres	11/08/2022	MOCHILAS - METSO		TEJADA PANTA	175.00		920.38
Plla. Rend	19/08/2022	RE-623 VUELTO	RE-623 VUELTC	TEJADA PANTA	-	1.50	918.88
Rec.Ingres	19/08/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	467.60		1,386.48
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	MAKRO SUPERI	-	71.01	1,315.47
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	FERRETERIA Y I	-	23.90	1,291.57
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	FERRECENTRO	-	50.00	1,241.57
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	BOTICAS IP S.A	-	64.40	1,177.17
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	LIBRERIA POMI	-	42.00	1,135.17
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	ESPETIA TACCA	-	83.00	1,052.17
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	EXTINTORES EX	-	45.00	1,007.17
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	HOMECENTERS	-	58.80	948.37
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	ESTIBAJE	-	300.00	648.37
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	RAMOS ROBLE!	-	8.00	640.37
Plla. Rend	19/08/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	130	BEDON HUERT,	-	20.00	620.37
Rec.Ingres	20/08/2022	TACHOS - JOY GLOBAL		TEJADA PANTA	235.00		855.37

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
Rec.Ingres	23/08/2022	por compra de hervidores Joy Glob		TEJADA PANTA	300.00		1,155.37
Plla. Rend	25/08/2022	RE- 709 726	RE- 709 726	TEJADA PANTA	-	75.30	1,080.07
Plla. Rend	25/08/2022	RE- 724	RE- 724	TEJADA PANTA	-	27.70	1,052.37
Rec.Ingres	25/08/2022	PARA COMPRA MICROFIBRA - METSO		TEJADA PANTA	230.00		1,282.37
Rec.Ingres	25/08/2022	POR COMPRA DE AGUA METSO		TEJADA PANTA	400.00		1,682.37
Rec.Ingres	26/08/2022	POR PAGO F- 3075 NISSI FERREINDU		TEJADA PANTA	1,280.00		2,962.37
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	GRUPO ZECAB	-	25.00	2,937.37
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	BOTICAS IP S.A	-	170.50	2,766.87
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	HIDRAULICA CC	-	30.00	2,736.87
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	MAKRO SUPERI	-	343.23	2,393.64
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	HOMECENTERS	-	57.80	2,335.84
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	HOMECENTERS	-	202.30	2,133.54
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	CHACHICO CAR	-	235.00	1,898.54
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	DISTRIBUIDOR	-	115.70	1,782.84
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	DISTRIBUIDOR	-	63.50	1,719.34
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	COMPANIA FOC	-	218.00	1,501.34
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	NISSI FERREIN	-	140.00	1,361.34
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	NISSI FERREIN	-	24.00	1,337.34
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	Presente clien	-	400.90	936.44
Plla. Rend	31/08/2022	FONDO COMPRAS Y OT	131	NISSI FERREIN	-	1,280.01	-343.57
Plla. Rend. C	05/09/2022	RE-700 VUELTO	RE-700 VUELTO	TEJADA PANTA M	-	3.50	-347.07
Rec.Ingres	05/09/2022	REEMBOLSO FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA M	426.50		79.43
Rec.Ingres	16/09/2022	FONDO COMPRAS Y OTROS MERCADERÍA		TEJADA PANTA M	422.20		501.63
Rec.Ingres	19/09/2022	MERCADERÍA		TEJADA PANTA M	522.00		1,023.63
Rec.Ingres	19/09/2022	compra escobilla metso		TEJADA PANTA M	672.00		1,695.63
Plla. Rend. C	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	BOTICAS IP S.A.C.	-	58.80	1,636.83
Plla. Rend. C	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	BECA INVERSIONI	-	15.00	1,621.83
Plla. Rend. C	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	DISTRIBUCIONES	-	42.00	1,579.83
Plla. Rend. C	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	HOMECENTERS PI	-	208.00	1,371.83
Plla. Rend. C	22/09/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	147	HOMECENTERS PI	-	15.90	1,355.93
Plla. Rend. C	22/09/2022	MERCADERÍA	151	IMPORTACIONES	-	522.00	833.93
Plla. Rend. C	23/09/2022	RE-750 VUELTO	RE-750 VUELTO	TEJADA PANTA M	-	2.50	831.43
Plla. Rend	07/10/2022	RE-849 VUELTO	RE-849 VUELTC	TEJADA PANTA	-	32.90	798.53
Rec.Ingres	07/10/2022	TROFEOS - JOY GLOBAL		TEJADA PANTA	280.00		1,078.53
Rec.Ingres	07/10/2022	PAÑOS MICROFIBRA - METSO		TEJADA PANTA	200.00		1,278.53
Plla. Rend	20/10/2022	RE-886 VUELTO	RE-886 VUELTC	TEJADA PANTA	-	12.70	1,265.83
Rec.Ingres	20/10/2022	PAÑOS MICROFIBRA		TEJADA PANTA	150.00		1,415.83
Rec.Ingres	21/10/2022	FONDO COMPRAS		TEJADA PANTA	405.30		1,821.13
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	CHACHICO CAR	-	38.00	1,783.13
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	HOMECENTERS	-	167.10	1,616.03
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	HOMECENTERS	-	173.40	1,442.63
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	LAYME CARDEN	-	15.00	1,427.63
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	MAYTA TURPO	-	44.00	1,383.63
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	DISTRIBUCION	-	7.00	1,376.63
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	NISSI FERREIN	-	672.03	704.60
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	IMPORTACIONI	-	58.00	646.60
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	COMERCIAL PA	-	280.00	366.60
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	REIMSUR S.A.C	-	34.00	332.60
Plla. Rend	22/10/2022	FONDO COMPRAS	161	LAURA VILCA LI	-	10.00	322.60
Plla. Rend	26/10/2022	MERCADERÍA	164	HOMECENTERS	-	137.30	185.30
Rec.Ingres	06/12/2022	PAPEL KRAFT - METSO		TEJADA PANTA	200.00		385.30
Rec.Ingres	17/12/2022	ARBOL NAVIDEÑO		TEJADA PANTA	21.00		406.30
Plla. Rend	24/12/2022	ARBOL NAVIDAD	183	JB CENTRO FAN	-	15.00	391.30
Plla. Rend	24/12/2022	ARBOL NAVIDAD	183	CHOQUE CHOQ	-	6.00	385.30
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	PRODUCTOS CA	-	17.50	367.80
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	COMPANIA FOC	-	17.50	350.30
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	FARFAN CHOQI	-	22.50	327.80
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	BECA INVERSIC	-	30.00	297.80
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	BOTICAS IP S.A	-	43.80	254.00
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	BOTICAS IP S.A	-	27.60	226.40
Plla. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	LIBRERIA VICTC	-	31.00	195.40

Concepto	Fecha	Observacion	Nº Rendicion	Razon Social	Debe	Haber	Saldo caja
PIIa. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	COMERCIAL IM	-	7.00	188.40
PIIa. Rend	31/12/2022	LIQ. FONDO COMPRAS	201	DISTRIBUCION	-	164.00	<b>24.40</b>

<b>TOTALES</b>	<b>29,189.30</b>	<b>29,164.90</b>
----------------	------------------	------------------

<b>Saldo</b>	<b>24.40</b>
--------------	--------------

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	ic	Importe
8	Enero	MAQUINARIAS JAAM S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	7516	S/	243.00
8	Enero	MIFARMA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	6701	S/	68.00
8	Enero	NELVA C.CHAVEZ MANCILLA E.I.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	2528	S/	139.44
8	Enero	TECHMED IMPORT S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	674	S/	27.00
8	Enero	GRUPO ZECAB E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	65	S/	21.24
8	Enero	MAYTA MIRANDA KATIA YANINI	PIIa. Rend. Cuentas	2	Bol.Venta	6983	S/	40.00
8	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	62830	S/	10.00
8	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	84560	S/	10.00
8	Enero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	6769	S/	27.00
8	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	4230	S/	10.00
8	Enero	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	2	Factura	240	S/	73.40
31	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	15914	S/	224.91
31	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	6949	S/	300.08
31	Enero	SEIS E.I.R.L	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	2043	S/	44.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	71971	S/	70.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	72120	S/	24.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	72350	S/	52.20
31	Enero	EMGESA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	21406	S/	16.73
31	Enero	SERVICE CLEMENT'S S.C.R.LTDA.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	72165	S/	10.00
31	Enero	SERVICE CLEMENT'S S.C.R.LTDA.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	72292	S/	10.00
31	Enero	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	20621	S/	15.19
31	Enero	KOMUNICA T PUBLICIDAD & M	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	62	S/	29.50
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA AN	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	762	S/	38.00
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA AN	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	780	S/	7.10
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA AN	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	794	S/	66.00
31	Enero	CONDORI MENDOZA EDWIN JA	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	2	S/	35.00
31	Enero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	7	Factura	1933	S/	21.00
31	Enero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	84993	S/	10.00
31	Enero	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	46190	S/	86.79
31	Enero	TAI LOY S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	37908	S/	55.30
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	72919	S/	144.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	73037	S/	14.00
31	Enero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	73184	S/	40.00
31	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	14058	S/	10.00
31	Enero	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	11509	S/	171.00
31	Enero	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	11552	S/	15.00
31	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	4342	S/	10.00
31	Enero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	8820	S/	290.04
31	Enero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	2196	S/	21.00
31	Enero	VALENCIA URACJAHUA LIZBETH	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	7	S/	75.00
31	Enero	VALERIANO CHARCA MARIA AN	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	826	S/	22.50
31	Enero	SERVICENTRO P-TROMIL E.I.R.L	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	52540	S/	10.00
31	Enero	CASTRO HUANCA RAUL EDUAR	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	1072	S/	48.00
31	Enero	ANCCASI QUISPE ROSMERY	PIIa. Rend. Cuentas	8	Bol.Venta	953	S/	15.00
31	Enero	ANCCASI QUISPE ROSMERY	PIIa. Rend. Cuentas	8	Bol.Venta	956	S/	7.00
31	Enero	IMPLEMENTOS PERU S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	51401	S/	35.50
31	Enero	GLOBAL PERLA'S CAR S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	14299	S/	6.00
31	Enero	FRENO SUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	8	Factura	4703	S/	125.00
15	Febrero	DR TINTAS E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	779	S/	214.00
15	Febrero	UNION TALLERES E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	127	S/	613.60
15	Febrero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	2526	S/	4.20
15	Febrero	NELVA C.CHAVEZ MANCILLA E.I.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	2586	S/	90.80
15	Febrero	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	873	S/	20.00
15	Febrero	BLS CORPORATION ELECTRIC S.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	702	S/	54.80

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
15	Febrero	ELIBEM TRUCK E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	8293	S/	169.20
15	Febrero	MIFARMA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	5925	S/	65.70
15	Febrero	HOPECOMPUTER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	3659	S/	12.00
15	Febrero	HOPECOMPUTER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	3661	S/	6.00
15	Febrero	BECA INVERSIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	2491	S/	15.00
15	Febrero	COMEXA S.R.L	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	201	S/	80.00
15	Febrero	TECHMED IMPORT S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	822	S/	18.00
15	Febrero	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	513	S/	59.50
15	Febrero	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	540	S/	4.40
15	Febrero	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	354	S/	110.00
15	Febrero	FARMACIA SAN ANTONIO K & F	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	1890	S/	39.20
15	Febrero	CCORI MOLINA ANYHELA DIANA	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	712	S/	36.00
15	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	14187	S/	10.00
15	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	16470	S/	226.17
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	74049	S/	36.50
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	73561	S/	36.00
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	73640	S/	111.00
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	73682	S/	174.00
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	73694	S/	67.00
15	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	73488	S/	136.50
15	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	63795	S/	10.00
15	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	85487	S/	10.00
15	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	85580	S/	10.00
15	Febrero	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	8293	S/	267.02
15	Febrero	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	31809	S/	111.48
15	Febrero	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	11588	S/	88.00
15	Febrero	INDUSTRIAS JLVC E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	3194	S/	50.00
15	Febrero	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	80166	S/	10.00
15	Febrero	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	PIIa. Rend. Cuentas	12	Factura	22431	S/	10.00
22	Febrero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	7333	S/	13.50
22	Febrero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	7535	S/	13.00
22	Febrero	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS DISTRIBUCION	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	29729	S/	10.00
22	Febrero	LLACHO MERCADO MARGOT GIL	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	20	S/	30.00
22	Febrero	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	721	S/	22.00
22	Febrero	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	230445	S/	72.50
22	Febrero	MIFARMA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	5957	S/	35.60
22	Febrero	PLASTICOS VARGAS S.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	17241	S/	37.40
22	Febrero	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	16568	S/	88.40
22	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	63699	S/	10.00
22	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	86080	S/	10.00
22	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	86134	S/	10.00
22	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	86194	S/	10.00
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	73545	S/	15.00
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	73806	S/	4.00
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	74198	S/	5.00
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	74202	S/	160.00
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	74372	S/	525.30
22	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SERVICIOS	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	74428	S/	62.00
22	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	2963	S/	250.07
22	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	9465	S/	10.00
22	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	4601	S/	10.00
22	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	5288	S/	10.00
22	Febrero	MOROCCO VALERIANO LIZARDI	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	106	S/	18.00
22	Febrero	BOTICAS DANIEL ALCIDES CARRERA	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	186	S/	36.50

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	ic	Importe
22	Febrero	VILCA CRUZ SOFIA STEFANIA	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	235	S/	40.00
22	Febrero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	2665	S/	46.60
22	Febrero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	2718	S/	24.50
22	Febrero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	2737	S/	4.80
22	Febrero	VALERIANO CHARCA MARIA ANI	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	833	S/	32.50
22	Febrero	SERVICENTRO P-TROMIL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	58012	S/	10.00
22	Febrero	MOTO STAR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	915	S/	585.00
22	Febrero	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	1833	S/	57.00
22	Febrero	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	PIIa. Rend. Cuentas	14	Factura	1865	S/	108.00
28	Febrero	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CO	PIIa. Rend. Cuentas	20	Rec. Honoraric	5	S/	310.00
28	Febrero	TANI INVERSIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	199	S/	5.50
28	Febrero	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	2859	S/	4.60
28	Febrero	TPA SERVICENTRO S.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	4108	S/	9.99
28	Febrero	I ALTAGRACIA PERU S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	9601	S/	76.60
28	Febrero	UNION TALLERES E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	129	S/	230.01
28	Febrero	UNION TALLERES E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	135	S/	20.00
28	Febrero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	22632	S/	26.00
28	Febrero	INDUSTRIAS JLVC E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	3212	S/	100.00
28	Febrero	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	24018	S/	220.02
28	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	906	S/	293.07
28	Febrero	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	20260	S/	10.00
28	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	74557	S/	7.00
28	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	74558	S/	10.00
28	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	74589	S/	34.00
28	Febrero	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	74590	S/	22.00
28	Febrero	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	64100	S/	10.00
28	Febrero	REPUESTOS Y MAQUINARIAS S.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	23249	S/	120.00
28	Febrero	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	20	Factura	7718	S/	22.50
5	Marzo	FERRETERIA VIRGEN DEL PILAR	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	6204	S/	360.00
5	Marzo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	2974	S/	15.00
5	Marzo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	2997	S/	3.00
5	Marzo	VALERIANO CHARCA MARIA ANI	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	931	S/	14.50
5	Marzo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	9737	S/	10.00
5	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	73996	S/	100.00
5	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	75070	S/	16.50
5	Marzo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	7529	S/	12.02
5	Marzo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	86505	S/	10.00
5	Marzo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	64167	S/	10.03
5	Marzo	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	11957	S/	100.00
5	Marzo	COMERSUR S.C.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	24	Factura	337	S/	120.00
15	Marzo	QUISPE HITUSACA MARYCRUZ /	PIIa. Rend. Cuentas	27	Bol.Venta	3117	S/	22.00
15	Marzo	WONG MEY JOU	PIIa. Rend. Cuentas	27	Factura	486	S/	19.00
15	Marzo	NISSI FERREINDUSTRIA AQP E.I.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	2310	S/	12.00
15	Marzo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	3147	S/	12.50
15	Marzo	BLS CORPORATION ELECTRIC S.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	759	S/	113.40
15	Marzo	ESCOBEDO MAMANI KARIN YRI	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	108	S/	23.00
15	Marzo	CALLOAPAZA ZEA JHON	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	103	S/	24.00
15	Marzo	APAZA HUILLCAHUAMAN LOURI	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	3971	S/	213.00
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	75315	S/	5.00
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	75373	S/	182.00
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	75476	S/	354.00
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	75497	S/	171.50
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	75498	S/	42.00
15	Marzo	AREQUIPA EXPRESS COMITE 4	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	31726	S/	10.00

## Estado de Cuenta - Rendicion

## CAJA CHICA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
15	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	75661	S/	133.00
15	Marzo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	86798	S/	15.01
15	Marzo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	86979	S/	13.00
15	Marzo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	3081	S/	290.02
15	Marzo	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDF PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	12457	S/	40.00
15	Marzo	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	11983	S/	14.80
15	Marzo	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	11984	S/	5.00
15	Marzo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	64548	S/	10.02
15	Marzo	MULTISERVICIOS AVE FENIX S.ª PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	4550	S/	14.99
15	Marzo	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	24864	S/	234.01
15	Marzo	RODRIGUEZ VELARDE JAVIER GF PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	42264	S/	60.00
15	Marzo	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	7947	S/	60.00
15	Marzo	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	7952	S/	9.50
15	Marzo	ANCCASI CASQUINA MARCELIN PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	721	S/	40.00
15	Marzo	AIFE PERU S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	31	Factura	3363	S/	4.30
15	Marzo	RAMOS ROBLES EDUARDO FRAI PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	150	S/	15.00
15	Marzo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS Dº PIIa.	Rend. Cuentas	31	Factura	44158	S/	15.02
19	Marzo	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R. PIIa.	Rend. Cuentas	35	Factura	172	S/	182.99
19	Marzo	SUPERMERCADOS PERUANOS S PIIa.	Rend. Cuentas	35	Factura	155437	S/	12.40
19	Marzo	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	35	Factura	32295	S/	72.24
19	Marzo	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	35	Factura	25714	S/	240.00
19	Marzo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	35	Factura	75883	S/	90.00
19	Marzo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	35	Factura	10094	S/	17.50
4	Abril	ESTACION DE ENERGIAS EL CEN PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	18234	S/	18.73
4	Abril	IMPLEMENTOS PERU S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	53974	S/	40.60
4	Abril	SUCARI TURPO MARY GOVELIA PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	2037	S/	147.00
4	Abril	VILCA CHURATA ABEL ELIEZER PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	306	S/	155.00
4	Abril	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	139	S/	170.00
4	Abril	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	145	S/	65.00
4	Abril	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CO PIIa.	Rend. Cuentas	51	Rec. Honorari	7	S/	27.00
4	Abril	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	87610	S/	14.03
4	Abril	SEIS E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	7525	S/	308.00
4	Abril	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	76134	S/	15.00
4	Abril	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	76324	S/	70.00
4	Abril	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	17514	S/	290.02
4	Abril	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	4904	S/	15.18
4	Abril	PERNOCENTRO CONDORITO S.ª PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	53096	S/	6.00
4	Abril	JOSE MARCELO REPRESENTACI PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	2549	S/	45.00
4	Abril	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	25984	S/	275.00
4	Abril	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	8092	S/	53.50
4	Abril	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	51	Factura	8239	S/	24.00
4	Abril	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS Dº PIIa.	Rend. Cuentas	51	Factura	30808	S/	13.02
11	Abril	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	150615	S/	25.29
11	Abril	MUNDO HIDRAULICO S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	56	Factura	4109	S/	92.00
11	Abril	BENZU UMORENTE YESSICA PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	3748	S/	35.00
11	Abril	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS Dº PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	31085	S/	216.00
11	Abril	RAMOS ROBLES EDUARDO FRAI PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	246	S/	108.00
11	Abril	RAMOS ROBLES EDUARDO FRAI PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	247	S/	16.00
11	Abril	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	954	S/	219.00
11	Abril	ADONAI REPRESENTACIONES IN PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	1335	S/	242.00
11	Abril	SUANA SUANA DIONICIO PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	311	S/	90.00
11	Abril	CABANA CACERES RIGOBERTO PIIa.	Rend. Cuentas	56	Bol.Venta	10653	S/	10.00
11	Abril	CONSULTORES INGENIEROS AR PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	32	S/	9.00
11	Abril	PERNOCENTRO CONDORITO S.ª PIIa.	Rend. Cuentas	56	Factura	53370	S/	14.50

## Estado de Cuenta - Rendicion

### CAJA CHICA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
11	Abril	PERNOCENTRO CONDORITO S.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	53371	S/	62.50
11	Abril	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	76927	S/	49.00
11	Abril	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	76996	S/	78.00
11	Abril	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	88244	S/	15.75
11	Abril	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	7984	S/	12.51
11	Abril	M & C COMERCIAL FERRET.Y M.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	2316	S/	102.00
11	Abril	DIMANFEL S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	6769	S/	94.99
11	Abril	MEDI.LAB S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	56	Factura	10175	S/	19.00
16	Abril	WONG MEY JOU	Plla. Rend. Cuentas	57	Factura	600	S/	18.00
16	Abril	PALMA GUEVARA ENRIQUE	Plla. Rend. Cuentas	57	Bol.Venta	361	S/	33.00
16	Abril	YAUTA AUCCAILLE ROSA HERME	Plla. Rend. Cuentas	57	Bol.Venta	1637	S/	9.00
16	Abril	INFANZON POMA MIRTHA	Plla. Rend. Cuentas	57	Bol.Venta	23749	S/	8.50
22	Abril	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	45299	S/	11.08
22	Abril	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	88373	S/	10.10
22	Abril	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	8430	S/	17.00
22	Abril	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	97577	S/	14.03
22	Abril	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	28223	S/	241.01
22	Abril	EXPOCOLORS R & S S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	3333	S/	61.00
22	Abril	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	232067	S/	29.80
22	Abril	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	232079	S/	192.00
22	Abril	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	61	Factura	232080	S/	14.50
6	Mayo	REPUESTOS CCORI MOTOR'S E.	Plla. Rend. Cuentas	73	Factura	18423	S/	105.00
6	Mayo	CORPORACION SAN JUAN E.I.R.	Plla. Rend. Cuentas	73	Factura	2817	S/	50.00
16	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	45735	S/	17.01
16	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	45865	S/	17.03
16	Mayo	PLASTINGTEG S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	955	S/	123.90
16	Mayo	PERNOCENTRO CONDORITO S.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	54535	S/	184.00
16	Mayo	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	136505	S/	454.50
16	Mayo	MAKRO SUPERMAYORISTA S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	136506	S/	1,230.00
16	Mayo	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	8718	S/	21.00
16	Mayo	FAB DE CHOCOLATES LA IBERIC.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	7173	S/	187.00
16	Mayo	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	1875	S/	17.15
16	Mayo	ALLCCA FAJARDO NICANOR	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	3059	S/	50.00
16	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	78210	S/	20.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	88860	S/	12.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89060	S/	15.04
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89141	S/	12.00
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89187	S/	12.06
16	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	89406	S/	15.00
16	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	5110	S/	13.02
16	Mayo	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	5171	S/	15.03
16	Mayo	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDF	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	14616	S/	55.00
16	Mayo	RIVAROLA HUAMAN JONATHAN	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	905	S/	12.00
16	Mayo	GRIFO ZAMACOLA S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	6819	S/	17.00
16	Mayo	MINERIA Y SEGURIDAD INDUST	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	710	S/	120.00
16	Mayo	TARAPOTO COURIER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	686	S/	15.00
16	Mayo	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	483	S/	25.60
16	Mayo	TANI INVERSIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	31	S/	8.60
16	Mayo	I.I. & CARMELO EMPRESA INDI	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	88	S/	19.00
16	Mayo	VALERIANO CHARCA MARIA AN	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	1126	S/	30.00
16	Mayo	MEDI.LAB S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	10342	S/	24.00
16	Mayo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	4223	S/	2.30
16	Mayo	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	78	Factura	4247	S/	34.00
16	Mayo	PANIBRA CARPIO JHONNY AGAI	Plla. Rend. Cuentas	78	Bol.Venta	10726	S/	5.00

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
16	Mayo	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CO	PIIa. Rend. Cuentas	78	Rec. Honoraric	9	S/	60.00
25	Mayo	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	46281	S/	17.04
25	Mayo	CASA DE RETENES Y AUTOPARTI	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	5783	S/	42.00
25	Mayo	CASA DE RETENES Y AUTOPARTI	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	5900	S/	100.00
25	Mayo	INVERSIONES FRAIL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	385	S/	6.00
25	Mayo	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	86046	S/	16.17
25	Mayo	PLASTICOS VARGAS S.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	18842	S/	132.77
25	Mayo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	15962	S/	230.01
25	Mayo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	10524	S/	286.01
25	Mayo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	10666	S/	280.02
25	Mayo	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	6174	S/	16.09
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	90145	S/	16.07
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	89605	S/	15.01
25	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	89678	S/	14.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	78703	S/	65.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	78704	S/	8.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	79178	S/	103.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	79237	S/	62.00
25	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	79239	S/	30.00
25	Mayo	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	543	S/	3.20
25	Mayo	VALERIANO CHARCA MARIA AN	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	1178	S/	36.50
25	Mayo	CONDORI MENDOZA EDWIN JA	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	94	S/	48.00
25	Mayo	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	235	S/	186.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	3	S/	28.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	6	S/	20.00
25	Mayo	CALLOAPAZA ZEA JHON	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	9	S/	28.00
25	Mayo	RODACENTER AREQUIPA E.I.R.L	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	11212	S/	120.00
25	Mayo	LA CASA DEL PILOTO SRL	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	1158	S/	94.50
25	Mayo	TANI INVERSIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	209	S/	4.00
25	Mayo	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	232993	S/	92.40
25	Mayo	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	981	S/	33.00
25	Mayo	CCORPUNA CCAHUANA BRICEÑ	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	956	S/	11.00
25	Mayo	INFONET MS E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	84	Factura	2453	S/	25.00
31	Mayo	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	252	S/	110.00
31	Mayo	PINAZO RODRIGUEZ ROCIO CO	PIIa. Rend. Cuentas	86	Rec. Honoraric	11	S/	280.00
31	Mayo	I.J. & CARMELO EMPRESA INDI	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	127	S/	9.50
31	Mayo	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	1041	S/	116.50
31	Mayo	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	1042	S/	71.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	22	S/	156.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	23	S/	552.00
31	Mayo	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	24	S/	600.00
31	Mayo	CALATAYUD CARDENAS PATRICI	PIIa. Rend. Cuentas	86	Bol.Venta	17599	S/	6.00
31	Mayo	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	233263	S/	64.40
31	Mayo	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	79605	S/	12.00
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	66430	S/	14.99
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	90265	S/	15.02
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	90344	S/	14.02
31	Mayo	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	90418	S/	19.06
31	Mayo	TECNIFAJAS S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	16793	S/	9.00
31	Mayo	TECNIFAJAS S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	16797	S/	18.00
31	Mayo	RAMIREZ TITO AMPARO	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	7600	S/	10.00
31	Mayo	DUCASSE COMERCIAL S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	86	Factura	1755	S/	63.72
31	Mayo	CANAZA MORALES HILDA LEON	PIIa. Rend. Cuentas	86	Bol.Venta	1317	S/	4.00
4	Junio	M & C COMERCIAL FERRET.Y M.	PIIa. Rend. Cuentas	88	Factura	7	S/	81.40

**Estado de Cuenta - Rendicion**

**CAJA CHICA**

**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
4	Junio	PAMER PERU E.J.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	18236	S/	89.00
4	Junio	PAMER PERU E.J.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	18356	S/	118.00
4	Junio	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	1048	S/	31.00
4	Junio	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	2279	S/	185.00
4	Junio	CONDORI MENDOZA EDWIN JA	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	105	S/	84.24
4	Junio	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	565	S/	18.50
4	Junio	ATAHUALPA BELLIDO AIDE ELIZ	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	4	S/	11.80
4	Junio	HUAYTA CHAMBI ROSARIO DEL	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	17	S/	45.01
4	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	79607	S/	90.00
4	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	79777	S/	16.00
4	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	79872	S/	36.00
4	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	66604	S/	15.02
4	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	90592	S/	15.02
4	Junio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	32102	S/	260.00
4	Junio	TINOCO TAPIA WILFREDO JUAN	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	5341	S/	20.00
4	Junio	MAMANI TURPO GLORIA ESTHE	Plla. Rend. Cuentas	88	Factura	52	S/	31.00
9	Junio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	93	Factura	10790	S/	295.01
9	Junio	ELECTRONICA GONZALES E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	93	Factura	4616	S/	140.00
9	Junio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	93	Factura	5548	S/	16.17
18	Junio	LIBRERIA VICTORIA S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	28410	S/	4.20
18	Junio	BENZU UMORENTE YESSICA	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	4422	S/	45.00
18	Junio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	4930	S/	168.00
18	Junio	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	87417	S/	13.27
18	Junio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	16943	S/	300.00
18	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	80309	S/	4.20
18	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	66736	S/	16.53
18	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	66867	S/	16.01
18	Junio	SALLUCA CHURATA LOURDES	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	354	S/	45.00
18	Junio	JILAPA CHANI SUGEIN KARINA	Plla. Rend. Cuentas	98	Bol.Venta	1987	S/	15.00
18	Junio	ISTALLA MAMANI PETER GAMEZ	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	691	S/	56.00
18	Junio	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	581	S/	18.50
18	Junio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	5282	S/	61.20
18	Junio	I.J. & CARMELO EMPRESA INDI	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	147	S/	18.00
18	Junio	MEDI.LAB S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	10512	S/	19.00
18	Junio	MAMANI HUACASI DONATO	Plla. Rend. Cuentas	98	Rec. Honoraric	687	S/	35.00
18	Junio	CORPORACION VIDRIO-TECH E	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	3027	S/	10.00
18	Junio	ESTACIONES GUAL S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	98	Factura	7011	S/	20.01
25	Junio	GONZALES DE LIMACHE EVANGI	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	5	S/	58.50
25	Junio	M & C COMERCIAL FERRET.Y M.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	62	S/	62.00
25	Junio	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	315608	S/	104.72
25	Junio	SEGUF INDUSTRIAL E.J.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	287	S/	41.00
25	Junio	NISSI FERREINDUSTRIA AQP E.I	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	2712	S/	31.00
25	Junio	VALERIANO CHARCA MARIA AN	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	1278	S/	10.00
25	Junio	MONTESINOS CHAVEZ ROCIO L	Plla. Rend. Cuentas	103	Bol.Venta	111763	S/	6.00
25	Junio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	5615	S/	55.00
25	Junio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	5631	S/	65.00
25	Junio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	5709	S/	13.50
25	Junio	ARAPA ORTIZ TEOFILO	Plla. Rend. Cuentas	103	Bol.Venta	2435	S/	12.00
25	Junio	ALVAROS REPRESENTACIONES E	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	990	S/	16.00
25	Junio	ELECTRONICA GONZALES E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	4694	S/	20.00
25	Junio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	16322	S/	19.14
25	Junio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	9009	S/	300.00
25	Junio	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDF	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	16382	S/	8.00
25	Junio	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDF	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	16506	S/	72.00

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
25	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	91271	S/	16.02
25	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	91591	S/	18.04
25	Junio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	67029	S/	15.06
25	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	80607	S/	108.00
25	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	80633	S/	10.00
25	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	80767	S/	37.00
25	Junio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	80891	S/	22.00
25	Junio	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	88290	S/	10.00
25	Junio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	33693	S/	237.00
25	Junio	GRIFO J.H.P. E.I.R.LTDA.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	19513	S/	10.00
25	Junio	EMGESA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	103	Factura	1655	S/	20.00
8	Julio	ELBEM TRUCK E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	15145	S/	64.10
8	Julio	ANCCASI QUISPE ROSMERY	Plla. Rend. Cuentas	107	Bol.Venta	1310	S/	30.00
8	Julio	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	2395	S/	65.00
8	Julio	VALERIANO CHARCA MARIA AN	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	1311	S/	22.50
8	Julio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV,	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	5889	S/	8.00
8	Julio	BOTICAS IP S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	617	S/	19.50
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	12070	S/	10.00
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	12071	S/	8.54
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	5759	S/	18.78
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	5794	S/	12.01
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	5807	S/	17.04
8	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	81073	S/	97.00
8	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	81374	S/	30.00
8	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	6658	S/	300.00
8	Julio	AGUILAR CHOQUEVILCA DANIEL	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	12764	S/	75.00
8	Julio	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	9413	S/	39.00
8	Julio	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	9419	S/	5.00
8	Julio	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	9427	S/	25.00
8	Julio	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	9446	S/	5.00
8	Julio	TAI LOY S.A.	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	72876	S/	65.74
8	Julio	DISTRIBUIDORA, COMERCIAL Y	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	6663	S/	126.00
8	Julio	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	Plla. Rend. Cuentas	107	Factura	32732	S/	110.03
23	Julio	I ALTAGRACIA PERU S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	11087	S/	64.00
23	Julio	CASTRO YAHUIRA APOLINAR	Plla. Rend. Cuentas	111	Bol.Venta	9835	S/	35.00
23	Julio	DISTRIBUCIONES METASOL S.R.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	1139	S/	12.00
23	Julio	HUILLCA CHINO ELOISA	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	384	S/	36.00
23	Julio	DISTRIBUIDORA NAGAVE E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	596	S/	14.00
23	Julio	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	1101	S/	18.00
23	Julio	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	1124	S/	33.00
23	Julio	CORPORACION VIDRIO-TECH E	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	3154	S/	28.60
23	Julio	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	2435	S/	227.98
23	Julio	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	2469	S/	207.00
23	Julio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV,	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	6027	S/	50.00
23	Julio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV,	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	6062	S/	4.50
23	Julio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV,	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	6129	S/	20.00
23	Julio	POWERFUL SAFETY E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	2883	S/	282.00
23	Julio	POWERFUL SAFETY E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	2934	S/	95.00
23	Julio	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	188	S/	210.00
23	Julio	GRUPO ZECAB E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	558	S/	24.78
23	Julio	BLS CORPORATION ELECTRIC S.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	1032	S/	58.80
23	Julio	VALENCIA URACIAHUA LIZBETH	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	480	S/	45.00
23	Julio	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	9614	S/	17.00
23	Julio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	35083	S/	220.01

## Estado de Cuenta - Rendicion

### CAJA CHICA

Del 01/01/2022 al 31/12/2022

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
23	Julio	SHALOM EMPRESARIAL S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	152842	S/	12.00
23	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	3837	S/	301.04
23	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	11614	S/	17.17
23	Julio	TIENDAS DEL MEJORAMIENTO I	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	21792	S/	17.80
23	Julio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	92043	S/	18.04
23	Julio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	92232	S/	14.95
23	Julio	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	92293	S/	14.17
23	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	81557	S/	60.00
23	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	81620	S/	36.00
23	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	82184	S/	30.00
23	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	82301	S/	9.40
23	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	5905	S/	15.33
23	Julio	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	111	Factura	36178	S/	245.01
31	Julio	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	5970	S/	18.88
31	Julio	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	82390	S/	117.00
31	Julio	INDUSTRIA Y ACCESORIOS HIDF	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	17796	S/	14.00
31	Julio	ALLCCA FAJARDO NICANOR	Plla. Rend. Cuentas	117	Bol.Venta	3155	S/	50.00
31	Julio	GRIFO SAN PEDRO S.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	17489	S/	17.03
31	Julio	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	2477	S/	72.00
31	Julio	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	6310	S/	3.00
31	Julio	HOPECOMPUTER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	4644	S/	41.00
31	Julio	BLS CORPORATION ELECTRIC S.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	1073	S/	58.80
31	Julio	BOTICAS Y SALUD S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	117	Factura	1526	S/	22.00
9	Agosto	I ALTAGRACIA PERU S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	8398	S/	90.00
9	Agosto	I ALTAGRACIA PERU S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	8521	S/	159.60
9	Agosto	VARGAS CHARCA VICTORIA LUC	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	1195	S/	5.00
9	Agosto	RAMOS ROBLES EDUARDO FRAI	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	574	S/	20.00
9	Agosto	CCORPUNA CCAHUANA BRICEÑ	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	1572	S/	23.00
9	Agosto	GRIFOS KHUSKA E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	175	S/	17.00
9	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	6344	S/	1.50
9	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	6370	S/	11.40
9	Agosto	I.I. & CARMELO EMPRESA INDI	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	205	S/	18.00
9	Agosto	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	6029	S/	16.01
9	Agosto	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	11726	S/	20.01
9	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	82722	S/	3.00
9	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	82750	S/	215.00
9	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	82774	S/	20.00
9	Agosto	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	9473	S/	300.00
9	Agosto	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	92781	S/	17.04
9	Agosto	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	121	Factura	9468	S/	31.00
19	Agosto	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	37445	S/	14.01
19	Agosto	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	6104	S/	300.00
19	Agosto	CACERES VARGAS SABINA FLOR	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	197	S/	11.00
19	Agosto	BLS ELECTRIC PRODUCTS E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	43	S/	15.00
19	Agosto	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	1126	S/	35.00
19	Agosto	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	1195	S/	18.00
19	Agosto	I ALTAGRACIA PERU S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	8610	S/	95.50
19	Agosto	VILCA HALANOCA MAURA	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	66	S/	35.00
19	Agosto	SAFETY E IMPLEMENTOS GENER	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	55	S/	30.00
19	Agosto	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	200	S/	40.00
19	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	6459	S/	4.00
19	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	6476	S/	4.20
19	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	6629	S/	13.00
19	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	126	Factura	6740	S/	91.50

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
19	Agosto	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	6763	S/	36.00
19	Agosto	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	4494	S/	25.00
19	Agosto	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	4560	S/	25.00
19	Agosto	EMP. DE TRANS. FLORES HNOS. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	40676	S/	10.00
19	Agosto	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	13815	S/	50.00
19	Agosto	RASH PERU S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	30442	S/	59.90
19	Agosto	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	9772	S/	26.00
19	Agosto	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	9525	S/	20.11
19	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	82946	S/	114.00
19	Agosto	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	16716	S/	20.02
19	Agosto	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	25115	S/	280.07
19	Agosto	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	24971	S/	18.00
19	Agosto	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	12751	S/	17.02
19	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	83288	S/	15.00
19	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	83489	S/	5.00
19	Agosto	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	126	Factura	83558	S/	6.00
3	Setiembre	HOMECENTERS PERUANOS S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	252208	S/	83.76
3	Setiembre	CITV CHARACATO S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	12544	S/	95.00
3	Setiembre	SERVICENTRO P-TROMIL E.I.R.L PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	35503	S/	12.90
3	Setiembre	SUCARI TURPO MARY GOVELIA PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	2573	S/	157.00
3	Setiembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	4586	S/	13.00
3	Setiembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	4618	S/	12.00
3	Setiembre	BLS CORPORATION ELECTRIC S. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	1139	S/	111.00
3	Setiembre	TUCEL GROUP S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	7	S/	419.00
3	Setiembre	MAMANI HUAYHUA RAUL ANGE PIIa.	Rend. Cuentas	132	Bol.Venta	1253	S/	30.00
3	Setiembre	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	3353	S/	14.07
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83605	S/	30.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83633	S/	9.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83691	S/	105.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83699	S/	10.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83904	S/	8.00
3	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	83938	S/	36.00
3	Setiembre	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	9741	S/	300.00
3	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	38997	S/	215.01
3	Setiembre	BENZU UMORENTE YESSICA PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	5096	S/	129.00
3	Setiembre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L. PIIa.	Rend. Cuentas	132	Factura	9982	S/	29.70
7	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	1245	S/	18.00
7	Setiembre	A & P CASA DEL MECANICO E.I.I PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	3428	S/	75.00
7	Setiembre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	53	S/	375.00
7	Setiembre	GRUPO GAMARRA S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	108260	S/	13.59
7	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	40066	S/	235.01
7	Setiembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	40103	S/	13.53
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	93941	S/	14.01
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	94264	S/	16.06
7	Setiembre	COESTI S.A. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	5845	S/	16.81
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	83947	S/	35.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	84066	S/	95.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	84377	S/	50.00
7	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER' PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	84557	S/	25.00
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	94376	S/	18.51
7	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	68595	S/	17.03
7	Setiembre	INDUSTRIAS JLVC E.I.R.L. PIIa.	Rend. Cuentas	142	Factura	43	S/	120.00
22	Setiembre	MIFARMA S.A.C. PIIa.	Rend. Cuentas	146	Factura	14811	S/	14.00
22	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES PIIa.	Rend. Cuentas	146	Factura	1267	S/	20.00

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
22	Setiembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	1288	S/	18.00
22	Setiembre	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	311646	S/	238.80
22	Setiembre	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	33963	S/	12.03
22	Setiembre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	7270	S/	14.03
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	84811	S/	119.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	84814	S/	83.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	85049	S/	86.00
22	Setiembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	85069	S/	42.00
22	Setiembre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	12491	S/	300.00
22	Setiembre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	12689	S/	300.00
22	Setiembre	INDUSTRIAS JLV C E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	49	S/	120.00
22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	94540	S/	14.03
22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	94753	S/	15.03
22	Setiembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	94832	S/	14.03
22	Setiembre	VALENCIA GUTIERREZ ZOILA VIF	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	4232	S/	180.00
22	Setiembre	CCORPUNA CCAHUANA BRICEÑ	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	1947	S/	14.00
22	Setiembre	QUISOCALA HUANCO EDGAR D	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	29	S/	300.00
22	Setiembre	E & M SEÑALIZACIONES S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	1167	S/	72.00
22	Setiembre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	57	S/	373.00
22	Setiembre	MEDI.LAB S.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	146	Factura	11015	S/	19.00
7	Octubre	M & C ENLACES S.A.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	2882	S/	16.00
7	Octubre	M & C ENLACES S.A.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	3037	S/	16.00
7	Octubre	CHOPERS DISTRIBUCIONES E.I.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	95704	S/	15.40
7	Octubre	CHOPERS DISTRIBUCIONES E.I.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	95938	S/	15.40
7	Octubre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	10560	S/	41.00
7	Octubre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	41060	S/	16.50
7	Octubre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	41107	S/	225.00
7	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	85174	S/	100.00
7	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	85574	S/	173.60
7	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	85646	S/	35.00
7	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	85715	S/	18.00
7	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	85889	S/	40.00
7	Octubre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	25143	S/	300.00
7	Octubre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	4118	S/	17.09
7	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	69124	S/	13.17
7	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	95134	S/	16.49
7	Octubre	APAZA HUILLCAHUAMAN LOURI	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	4746	S/	85.00
7	Octubre	MANGUERAS CONEXIONES Y AC	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	9186	S/	143.00
7	Octubre	PLASTICOS LINNPAC E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	1253	S/	100.00
7	Octubre	REPSOL COMERCIAL SAC	P11a. Rend. Cuentas	153	Factura	35236	S/	250.00
22	Octubre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	1349	S/	27.00
22	Octubre	INDELL S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	3774	S/	80.00
22	Octubre	MAQUINARIAS JAAM S.A.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	8727	S/	185.00
22	Octubre	EMPRESA COMERCIAL MOTOVE	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	260	S/	77.00
22	Octubre	BLS CORPORATION ELECTRIC S.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	1238	S/	222.40
22	Octubre	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	221	S/	162.84
22	Octubre	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	505	S/	147.60
22	Octubre	SEGUF INDUSTRIAL E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	512	S/	261.20
22	Octubre	POWERFUL SAFETY E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	3533	S/	20.00
22	Octubre	REPUESTOS ELIBEM IMPORTAC	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	156	S/	58.00
22	Octubre	JHODIMAC INVERSIONES E.I.R.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	55	S/	81.42
22	Octubre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	67	S/	130.00
22	Octubre	COMERCIAL PALCO'S SPORT E.I	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	68	S/	384.00
22	Octubre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	P11a. Rend. Cuentas	159	Factura	8055	S/	9.60

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	N°	Documen	Numero	lc	Importe
22	Octubre	VALERIANO CHARCA MARIA AN PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	1601	S/	47.80
22	Octubre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	4896	S/	50.00
22	Octubre	PERNOCENTRO CONDORITO S. PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	61495	S/	4.80
22	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	86019	S/	34.00
22	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	86033	S/	66.00
22	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	159	Factura	69410	S/	15.01
22	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	159	Factura	13569	S/	15.02
22	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	159	Factura	8016	S/	300.00
22	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	159	Factura	95765	S/	15.51
22	Octubre	AGUEDO DE SUANA MARIA CRI PIIa.	Rend. Cuentas	159	Factura	333	S/	80.00
26	Octubre	PACHARI VERA ELIZABETH URSL PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	481	S/	49.80
26	Octubre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	162	Factura	10828	S/	50.50
26	Octubre	CHOPERS DISTRIBUCIONES E.I. PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	97898	S/	15.40
26	Octubre	PERNOCENTRO CONDORITO S. PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	62036	S/	6.80
26	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	162	Factura	96303	S/	16.19
26	Octubre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	162	Factura	96410	S/	15.04
26	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	162	Factura	10520	S/	19.52
26	Octubre	VALERIANO CHARCA MARIA AN PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	1609	S/	18.50
26	Octubre	DISTRIBUCIONES CORAZON DE PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	744	S/	38.00
26	Octubre	DISTRIBUCIONES CORAZON DE PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	749	S/	108.80
26	Octubre	DISTRIBUCIONES CORAZON DE PIIa.	Rend. Cuentas	162	Factura	732	S/	9.20
26	Octubre	ROMERO PONCE LUZ MARINA PIIa.	Rend. Cuentas	162	Bol.Venta	73	S/	12.00
26	Octubre	CALATAYUD CARDENAS PATRICI PIIa.	Rend. Cuentas	162	Bol.Venta	17778	S/	7.00
26	Octubre	CALATAYUD CARDENAS PATRICI PIIa.	Rend. Cuentas	162	Bol.Venta	17821	S/	14.00
26	Octubre	CCAPA HUARACALLO CRISTINA PIIa.	Rend. Cuentas	162	Bol.Venta	5301	S/	12.10
31	Octubre	CONCESIONARIOS AUTORIZAD PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	1165	S/	111.42
31	Octubre	CONCESIONARIOS AUTORIZAD PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	542	S/	130.10
31	Octubre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	8304	S/	40.80
31	Octubre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	8314	S/	9.80
31	Octubre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	8315	S/	4.40
31	Octubre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	8364	S/	4.40
31	Octubre	P & P DISMAT MEDIC E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	165	Factura	7716	S/	99.00
31	Octubre	MORALITO DISTRIBUCIONES S. PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	9537	S/	115.00
31	Octubre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	87056	S/	25.00
31	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	165	Factura	13347	S/	19.39
31	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	165	Factura	1304	S/	300.00
31	Octubre	COESTI S.A.	PIIa. Rend. Cuentas	165	Factura	10510	S/	300.00
31	Octubre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	44223	S/	250.00
31	Octubre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	PIIa. Rend. Cuentas	165	Factura	10832	S/	10.00
31	Octubre	CHAMBI CHAMBI SIMONA JUDI PIIa.	Rend. Cuentas	165	Factura	7303	S/	6.00
14	Noviembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	202	S/	300.00
14	Noviembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	519	S/	220.02
14	Noviembre	PERUANA DE INFORMATICA S.A PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	49720	S/	20.00
14	Noviembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	87428	S/	132.00
14	Noviembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	87511	S/	30.00
14	Noviembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	169	Factura	97171	S/	18.50
14	Noviembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	169	Factura	97517	S/	20.40
14	Noviembre	CHAMBI CHAMBI SIMONA JUDI PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	7415	S/	14.11
14	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	169	Factura	107691	S/	18.07
14	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	169	Factura	108028	S/	14.70
14	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa. Rend. Cuentas	169	Factura	94904	S/	15.18
14	Noviembre	FERRETERIA INDUSTRIAL NYM S PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	148	S/	250.01
14	Noviembre	GARCIA GUERRERO HILDA PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	7022	S/	3.00
14	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	8410	S/	5.00

**Estado de Cuenta - Rendicion**  
**CAJA CHICA**  
**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe	
14	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	8457	S/	6.00	
14	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	8673	S/	6.80	
14	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	8679	S/	4.80	
14	Noviembre	DERRAMA MAGISTERIAL PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	2453	S/	330.00	
14	Noviembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	4991	S/	50.00	
14	Noviembre	SEGUSUR PERU E.I.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	11361	S/	38.00
14	Noviembre	BOTICAS IP S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	941	S/	12.90
14	Noviembre	LA CASA DEL PILOTO SRL	PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	1521	S/	14.00
14	Noviembre	P & P DISMAT MEDIC E.I.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	7742	S/	20.00
14	Noviembre	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	50988	S/	14.02	
14	Noviembre	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	PIIa.	Rend. Cuentas	169	Factura	313903	S/	33.52
25	Noviembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	1024	S/	300.00	
25	Noviembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	1057	S/	320.00	
25	Noviembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	87849	S/	30.00	
25	Noviembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	87893	S/	92.00	
25	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	113284	S/	15.01
25	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	118673	S/	15.70
25	Noviembre	JOSE MARCELO REPRESENTACION PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	5003	S/	150.00	
25	Noviembre	JOSE MARCELO REPRESENTACION PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	5006	S/	150.00	
25	Noviembre	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	227	S/	100.30
25	Noviembre	MINERIA Y SEGURIDAD INDUSTRIAL PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	1134	S/	140.00	
25	Noviembre	SUCARI TURPO MARY GOVELIA PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	2829	S/	138.00	
25	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	8724	S/	14.00	
25	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	8816	S/	15.00	
25	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	173	Bol.Venta	3604	S/	19.00	
25	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	173	Bol.Venta	3610	S/	19.00	
25	Noviembre	HOMECENTERS PERUANOS S.A.	PIIa.	Rend. Cuentas	173	Factura	361517	S/	41.30
30	Noviembre	GRUPO ZECAB E.I.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	833	S/	8.00
30	Noviembre	MINERIA Y SEGURIDAD INDUSTRIAL PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	1164	S/	147.00	
30	Noviembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	8931	S/	23.76	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3618	S/	19.00	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3622	S/	19.00	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3627	S/	19.00	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3630	S/	19.00	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3639	S/	9.50	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3641	S/	9.50	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3648	S/	9.50	
30	Noviembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	3657	S/	9.50	
30	Noviembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	98085	S/	16.04
30	Noviembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	98267	S/	15.99
30	Noviembre	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	15066	S/	170.00	
30	Noviembre	INDUSTRIAS JLV E.I.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	64	S/	120.00
30	Noviembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	118856	S/	41.01
30	Noviembre	ANCCASI QUISPE ROSMERY	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Bol.Venta	1202	S/	30.00
30	Noviembre	CITV CHARACATO S.A.C.	PIIa.	Rend. Cuentas	177	Factura	13707	S/	95.00
7	Diciembre	CONFECCIONES Y DISTRIBUCION PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	164	S/	82.60	
7	Diciembre	REPUESTOS Y ACCESORIOS EVO PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	3647	S/	9.00	
7	Diciembre	PROVEEDORES DE MULTIPRODUCTOS PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	1667	S/	45.01	
7	Diciembre	TICERSA S.R.L.	PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	1363	S/	6.02
7	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	9176	S/	2.00	
7	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	9187	S/	90.00	
7	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	9197	S/	4.50	
7	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	9359	S/	7.00	
7	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV. PIIa.	Rend. Cuentas	180	Factura	9409	S/	44.00	

**Estado de Cuenta - Rendicion**

**CAJA CHICA**

**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	lc	Importe
7	Diciembre	POWERFUL SAFETY E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	4146	S/	69.60
7	Diciembre	MINERIA Y SEGURIDAD INDUST	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	1197	S/	114.00
7	Diciembre	ALVARADO SANTIAGO LEYDI GR	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	3433	S/	5.50
7	Diciembre	ANCCASI QUISPE ROSMERY	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	1437	S/	24.00
7	Diciembre	EXPOCOLORS R & S S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	4141	S/	8.00
7	Diciembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	3676	S/	19.00
7	Diciembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	3680	S/	19.00
7	Diciembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	3664	S/	9.50
7	Diciembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	3667	S/	9.50
7	Diciembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	2688	S/	250.01
7	Diciembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	2745	S/	300.00
7	Diciembre	BENZU UMORENTE YESSICA	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	6026	S/	24.00
7	Diciembre	LLERENA FLORES ANA MARIA	Plla. Rend. Cuentas	180	Bol.Venta	58528	S/	23.20
7	Diciembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	2100	S/	19.01
7	Diciembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	119906	S/	18.10
7	Diciembre	PERNOCENTRO CONDORITO S.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	64096	S/	6.00
7	Diciembre	PERNOCENTRO CONDORITO S.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	64299	S/	22.50
7	Diciembre	PERNOCENTRO CONDORITO S.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	64426	S/	44.50
7	Diciembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	11194	S/	19.03
7	Diciembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER'	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	88715	S/	98.00
7	Diciembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	98755	S/	20.00
7	Diciembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER'	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	89122	S/	12.00
7	Diciembre	ELECTRONICA GONZALES E.I.R.L	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	11185	S/	34.00
7	Diciembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	28046	S/	19.00
7	Diciembre	ELIBEM TRUCK E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	180	Factura	18792	S/	96.00
24	Diciembre	MACHACA CUTIPA JESUS BELTR	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	51	S/	175.00
24	Diciembre	GUERRA RUIZ MARIA TERESA LC	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	5179	S/	200.00
24	Diciembre	VILCA CRUZ SOFIA STEFANIA	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	692	S/	6.00
24	Diciembre	TALLER MECANICA DAKAR E.I.R.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	241	S/	87.00
24	Diciembre	GRUPO CADYPLAS E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	3873	S/	11.50
24	Diciembre	PERNOS & HERRAMIENTAS ALV.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	9426	S/	26.00
24	Diciembre	EMPRESA COMERCIAL MOTOVO	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	293	S/	65.00
24	Diciembre	VALENCIA URACJAHUA LIZBETH	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	820	S/	45.00
24	Diciembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER'	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	89775	S/	70.50
24	Diciembre	COESTI S.A.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	14810	S/	19.02
24	Diciembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	98977	S/	14.01
24	Diciembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	99544	S/	14.01
24	Diciembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	71519	S/	213.50
24	Diciembre	HIFI MICROELECTRONICA S.A.C	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	6568	S/	12.00
24	Diciembre	CALATAYUD CARDENAS PATRICI	Plla. Rend. Cuentas	184	Bol.Venta	17924	S/	4.00
24	Diciembre	COMBUSTIBLES Y SERVICIOS D	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	52003	S/	12.05
24	Diciembre	CCAPA HUARACALLO CRISTINA	Plla. Rend. Cuentas	184	Bol.Venta	5315	S/	12.00
24	Diciembre	REIMSUR S.A.C.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	30247	S/	136.20
24	Diciembre	BENZU UMORENTE YESSICA	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	6194	S/	30.00
24	Diciembre	EST DE SERV SAN JOSE ESPINAR	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	725	S/	245.01
24	Diciembre	CEMAGAS PLATINUM E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	2717	S/	240.00
24	Diciembre	PACCI APAZA DE ROJAS RUTH M	Plla. Rend. Cuentas	184	Bol.Venta	3672	S/	19.00
24	Diciembre	HEMOCENTERS PERUANOS S.A.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	390803	S/	41.90
24	Diciembre	PAMER PERU E.I.R.L.	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	768	S/	130.00
24	Diciembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	1500	S/	23.00
24	Diciembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	Plla. Rend. Cuentas	184	Factura	1511	S/	3.50
31	Diciembre	CONDORI MENDOZA EDWIN JA	Plla. Rend. Cuentas	189	Factura	272	S/	110.40
31	Diciembre	SUCARI TURPO MARY GOVELIA	Plla. Rend. Cuentas	189	Factura	2957	S/	85.00
31	Diciembre	MULTIDEPORTES AREQUIPA S.R	Plla. Rend. Cuentas	189	Factura	1745	S/	76.00

**Estado de Cuenta - Rendicion**

**CAJA CHICA**

**Del 01/01/2022 al 31/12/2022**

d	mes	Razon social	Referencia	Nº	Documen	Numero	Uc	Importe
31	Diciembre	GRUPO GAMARRA S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	116447	S/	14.01
31	Diciembre	GRUPO GRAN PODER S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	71873	S/	300.00
31	Diciembre	COESTI S.A.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	12865	S/	15.05
31	Diciembre	HIDRAULICA COMERCIAL Y SER	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	89852	S/	40.00
31	Diciembre	CCAPA HUARACALLO CRISTINA	P11a. Rend. Cuentas	189	Bol.Venta	5319	S/	48.00
31	Diciembre	JOSE CARLOS MEDINA VELASQU	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	24415	S/	16.10
31	Diciembre	COMERCIAL IMFESUR E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	11775	S/	20.60
31	Diciembre	SOLO TORTAS S.A.C.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	11734	S/	77.00
31	Diciembre	CHOPERS DISTRIBUCIONES E.I.	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	103697	S/	0.80
31	Diciembre	ALCCA MONTEROLA JULIA	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	4075	S/	41.00
31	Diciembre	HERRAMIENTAS Y MATERIALES	P11a. Rend. Cuentas	189	Factura	1582	S/	6.00
31	Diciembre	PAMER PERU E.I.R.L.	P11a. Rend. Cuentas	194	Factura	21887	S/	26.00
31	Diciembre	ALCCA MONTEROLA JULIA	P11a. Rend. Cuentas	194	Factura	4103	S/	41.00

<b>TOTAL RENDIDO</b>	<b>54,377.40</b>
----------------------	------------------

## Estados de situación Financiera de la empresa Plastimet S.A.C. ejercicio

### BALANCE GENERAL Al 31 de Diciembre de 2022 Expresado en Nuevos Soles

#### ACTIVO

##### Activo Corriente

Efectivo y Equivalente de efectivo	80,120.19
Cuentas por Cobrar Comerciales Terceros	1,033,055.22
Cuentas por Cobrar al Personal a los Acc. , Direct. y	65,895.66
Cuentas por Cobrar Diversas Terceros	150,000.00
Serv. Y otros contratos por anticipado	6,923.31
Mercadería	359,265.46
Productos Terminados	239,094.53
Materias Primas	449,660.54
Materiales auxiliares, suministros y repuestos	5,479.10
Envases y embalajes	17,638.33
Existencias por Recibir	-2,897.88
Tributos Diferidos	23,900.44

**Total Activo Corriente** 2,428,134.90

##### Activo no Corriente

Intereses Diferidos	23,395.88
Activo adquirido en Arrendamiento Financiero	539,183.73
Inmuebles Maquinaria y Equipo	3,061,447.81
(-) Depreciacion Acumulada	-1,887,564.19
Intangibles	18,940.50
(-) Act. Biol. Amort y agotamiento Acumulado	-8,191.86

**Total Activo no Corriente** 1,747,211.87

**TOTAL ACTIVO** 4,175,346.77

#### PASIVO Y PATRIMONIO

##### Pasivo Corriente

Tributos por Pagar	79,425.10
Remuneraciones y Participaciones x Pagar	89,971.21
Cuentas por Pagar Comerciales Terceros	476,426.68
Obligaciones Financieras	643,037.02

**Total Pasivo Corriente** 1,288,860.01

##### Pasivo No Corriente

Obligaciones Financieras - Largo plazo	272,072.57
--	------------

**Total Pasivo no Corriente** 272,072.57

##### PATRIMONIO

Capital	619,227.00
Resultados Acumulados	1,811,363.05
Resultado del Ejercicio	183,824.14

**Total Patrimonio** 2,614,414.19

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 4,175,346.77

Estados de Resultados Integrales de la empresa Plastimet S.A.C. ejercicio 2022

**ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS**

**Al 31 de Diciembre de 2022**

**Expresado en Nuevos Soles**

<b><u>VENTAS</u></b>	5,176,629.66
Costo de Ventas	-4,056,348.30
<b>Utilidad (Pérdida) Bruta</b>	<b>1,120,281.36</b>
<b><u>Gastos Operacionales</u></b>	
Gastos de Venta	-370,538.90
Gastos de Administracion	-402,308.34
<b>Utilidad (Pérdida) de Operacion</b>	<b>347,434.12</b>
<b><u>Otros Ingresos y Egresos</u></b>	
Descuentos Rebajas y/o Bonif Concedidas	-13,015.66
Descuentos Rebajas y/o Bonif Obtenidas	0.12
Ingresos Financieros	130,838.33
Otros Ingresos de gestión	68,044.95
Gastos Financieros	-229,592.89
<b>Resultado antes de Partic. e Impuestos</b>	<b>303,708.97</b>
<b>Distribucion de Utilidades</b>	<b>-32,800.23</b>
<b>Resultado antes de Impuesto a la Renta</b>	<b>270,908.74</b>
<b>Impuesto a la Renta</b>	<b>-87,084.60</b>
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>	<b>183,824.14</b>