

**MEMORANDO**

SHT. 100.035.91 / 20171100010603



Bogotá, 06-07-2017

**PARA:** ANA ARACELY JARA FLOREZ  
GERENTE GENERAL (E)

**DE:** HENRY MOLANO VIVAS  
Jefe de Control Interno

**ASUNTO:** INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LA CAJA  
MENOR DE CATERING TEQUENDAMA - CASINO COMANDO  
GENERAL

**INTRODUCCIÓN**

Dentro de las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993 y sus decretos reglamentarios, se indica que la evaluación y el seguimiento, independiente y objetivo es uno de los roles más relevantes de la responsabilidad que le corresponde a Control Interno por lo cual es la encargada de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno y de proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización.

De acuerdo con lo anterior, a continuación se presenta el resultado del ejercicio de evaluación practicado a los procesos de Arqueo al Fondo Fijo de la Caja Recaudadora de Casino Comando General.

**METODOLOGÍA**

Para llevar a cabo las actividades enmarcadas en el seguimiento, se procedió a solicitar los actos administrativos por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la Sociedad, luego se aplico la lista de chequeo con el fin de obtener la información requerida del procedimiento que ejecuta y desarrolla el funcionario que maneja la caja menor verificando que dicho procedimiento se ejecute acorde con lo establecido:

- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

*Recibido  
4/20/2017  
Julio-6/2017*



## OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de las cajas menores de las dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

## ALCANCE

Determinar mediante el análisis documental, como es el comportamiento del manejo del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras de las dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de dicha caja sean utilizados para sufragar las necesidades de cada punto de negocio, que contribuyan a la correcta y buena prestación del servicio en la Sociedad Hotelera Tequendama.

## RESULTADOS

1. Se verifico el documento soporte de la entrega del fondo fijo a la Cajera Yuri Torres quien labora en el Casino Comando General por valor de DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS M.L.(\$ 278.600), se procede al conteo del dinero el día 05 de Julio de 2017 a las 3:38 pm, dando como resultado lo siguiente:

FONDO FIJO CAJERO		\$ 278.600,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$ 798.400,00
TOTAL		\$ 1.077.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	4	\$ 200.000,00
\$ 20.000,00	9	\$ 180.000,00
\$ 10.000,00	13	\$ 130.000,00
\$ 5.000,00	58	\$ 290.000,00
\$ 2.000,00	133	\$ 266.000,00
\$ 1.000,00	1	\$ 1.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
\$ 1.000,00	0	\$ -
\$ 500,00	2	\$ 1.000,00
\$ 200,00	12	\$ 2.400,00
\$ 100,00	69	\$ 6.900,00
\$ 50,00	6	\$ 300,00
TOTAL		\$ 1.077.600,00
DIFERENCIA SOBRANTE		\$ 600,00

Adicional se observan los vales de alimentación con vencimiento el 31 de Julio de 2017 (Desayunos y almuerzos):

- Fuerza Aérea 9 vales de almuerzo
- Fuerza Aérea 12 vales de desayuno
- Armada Nacional 22 vales de almuerzo



## RECOMENDACIONES

1. Continuar dándole cumplimiento a los procedimientos emanados en la resolución, realizando el manejo correspondiente al Fondo Fijo de la Caja de Recaudo de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la Sociedad.
2. Se recomienda difundir la Resolución por la cual se informa el procedimiento del manejo a los administradores de la Caja de Recaudo que se encuentra bajo su responsabilidad.

Cordialmente,

**Henry Molano Vivas**  
**Jefe Oficina de Control Interno SHT**

*Elaboró:*  
Andrea del Pilar Cogua Páez- Auditor Oficina de control Interno

*Anexo : Fotocopia Arqueo de caja y reportes*

**RECIBO DE CAJA MENOR**

No.

CIUDAD Y FECHA: 10/FEBRERO/2017	
PAGADO A: YURI TERRES	\$ 278.600.
POR CONCEPTO DE: PROVISIONAL BASE CAJERO COMANDO GENERAL	
VALOR (EN LETRAS): DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS M/Cte	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO:	1.023906605
	C.C. / NIT.

SOLUFORVIAS FE 2002

Cajera Casino Comando General

DE: ELKIN TRIANA MORA  
Coordinador General Catering Tequendama

**ASUNTO: ENTREGA BASE CAJERO**

Se hace entrega de la base Cajero, para uso exclusivo en las cajas registradoras del Comando General por un valor de DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS \$ 278.600 M/Cte.

Cordialmente,

ELKIN TRIANA MORA

Coordinador General Catering Tequendama

Elaboró: Diana Contreras Oficina Catering Tequendama  
GESTIÓN DOCUMENTAL.  
Original: Dependencia destinataria (serie o subserie a que haya lugar).  
Copia: Dependencia remitente (serie o subserie a que haya lugar).

1.023906605



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.  
 GERENCIA GENERAL  
 OFICINA DE CONTROL INTERNO  
 PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO

Versión: 2  
 PAGINAS 1 DE 1  
 Fecha 07/04/2017

Nombre del Cajero: Yury Torres Fecha del Arqueo: Jul 5 /17  
 Sección: Comanch Capetero - Vip Hora: 3:38 pm

CONCEPTO	VALOR EN PESOS
1.- Fondos Fijos	
2.- Fondo Cajero	278 600
3.- Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	798 400
4.- SUB-TOTAL \$ 0	1 077.000

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000	—	—
50.000	4	200 000 -
20.000	9	180 000 -
10.000	13	130 000 -
5.000	58	290 000 -
2.000	133	266 000 -
1.000	1	1 000 -
Monedas		
1.000	—	—
500	2	1 000 -
200	12	2 400 -
100	69	6 900 -
50	6	300 -
5.- TOTAL MONEDA NACIONAL		1 077 600 -

Moneda Extranjera Dolares		
TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA)	CIFRA	
7.- EN PESOS		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100		-
50		-
20		-
10		-
5		-
2		-
1		-
DÓLAR EN CAJA		-
FONDO US\$		-
VENTA EN DOLARES (DOLARES EN CAJA - FONDO US\$)		-
CONVERSIÓN A PESOS (TOTAL VENTA EN DOLARES x TASA DE CAMBIO DE HOTEL)		-
TOTAL CAJA (TOTAL EFECTIVO CAJA + CONVERSIÓN DÓLAR)		1 077 600
VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)		
VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)		-
DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)		600
SOBRANTE		600
FALTANTE		

OBSERVACIONES

Vales Armada 22 (validos 31 Julio /17)  
 Vales Fuerza Aerea a Almuerzo  
 Vales Fuerza Aerea 12 Desayuno

Yury Torres Firma Cajero      Responsable del Arqueo      Nombre Andrica Cacho  
 Firma [Signature]

Elaborado por: Control Interno  
 Revisado y aprobado por: Gestion Documental

CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES		
FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL
07/04/2017	se elimina la opcion de euros	Cesar Reina