

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100002993



Bogotá, 09-03-2017

PARA: MAYOR GENERAL (RA) ORLANDO SALAZAR GIL
GERENTE GENERAL

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LAS CAJAS DE
RECAUDO DEL HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION
(BUENAVENTURA)

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 acuerdo a la resolución 081 de 2005, mediante la cual se establece los montos fijos de los diferentes puntos de venta en el Hotel Tequendama.

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 la Caja Recaudadora de Recepción del Hotel Tequendama INN Estación, luego se aplicó la lista de chequeo con el fin de obtener la información requerida del procedimiento que ejecuta y desarrolla el funcionario que maneja la caja de recaudo verificando que dicho procedimiento se ejecute acorde con lo establecido en Resolución 081 de 2005.

- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

Recibido
Keren Mantecalegre
10/03/2017



OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el Fondo Fijo de la Caja de Recaudo así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la caja de Recaudo de Recepción del Hotel Tequendama INN Estación.

ALCANCE

Determinar mediante el análisis documental, como es el comportamiento del manejo del Fondo Fijo de la Caja de Recaudo de las dependencias, en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de dicha caja sean utilizados para sufragar las necesidades del Hotel Tequendama INN Estación.

RESULTADOS

Se verifico el monto del Fondo fijo de la caja de Recaudo del Hotel Tequendama INN Estación, de acuerdo al documento de traspaso interno el valor del fondo fijo es una suma en pesos colombianos equivalente a \$ 200.000,00. Se práctico el conteo del dinero el día 09 de Marzo de 2017 a las 7:30 am a la funcionaria Estrella Santiago, quien era la cajera de turno responsable de este punto, informando que un huésped compró un seguro por valor de \$ 4.500, el cual cancelo con un billete de \$ 5.000, en el momento no tenía dinero sencillo para el cambio y éste le dijo a la cajera que dejara así, debido a esto se evidencia el sobrante de \$ 500, como resultado lo siguiente:

FONDO FIJO CAJA DE RECAUDO	\$ 200.000,00
FONDO CAJERO	\$ -
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)	\$ 4.500,00
TOTAL	\$ 204.500,00

BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	3	\$ 150.000,00
\$ 20.000,00	2	\$ 40.000,00
\$ 10.000,00	1	\$ 10.000,00
\$ 5.000,00	1	\$ 5.000,00
\$ 1.000,00	0	\$ -
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
TOTAL		\$ 205.000,00

DIFERENCIA SOBRANTE	\$ 500,00
---------------------	-----------

RECOMENDACIONES

1. Se recomienda realizar arqueo de caja recaudadora de la recepción sorpresivos evitando mal manejo al dinero del fondo o incumpliendo con los estatutos de la sociedad.

Cordialmente,



Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

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

Anexo : Formato arqueo
Folocopia soportes

COPIA No. 1 DE 2 COPIAS

GESTIÓN DOCUMENTAL.
Original: Gerencia General
Copia: Oficina Control interno



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

Versión: 1
 PAGINAS 1 DE 1
 Fecha 13/01/2017

Nombre del Cajero: Estrella Santiago Fecha del Arqueo: Marzo 9/17
 Sección: Recepcion Buenavestiuo Hora: 7:30 am

CONCEPTO	VALOR EN PESOS
1.- Fondos Fijos	200 000
2.- Fondo Cajero	
3.- Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	4 500
4.- SUB-TOTAL \$ 0	204 500

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000		
50.000		
20.000		150 000 -
10.000		40 000 -
5.000		10 000 -
2.000		5 000 -
1.000		
Monedas		
1.000		
500		
200		
100		
50		
5.- TOTAL MONEDA NACIONAL		205 000 -

Moneda Extranjera Dolares		
7.- TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA) CIFRA 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)
		VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)
		VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)
		DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)
		SOBRANTE 500
		FALTANTE
		FONDO EN EUROS (SOLO RECEPCIÓN)
		EUROS EN CAJA
		DIFERENCIA EUROS

OBSERVACIONES
 El hoesped cancelo un seguro con un billete de \$ 5.000, el cual costaba \$ 4.500, en el momento no habia sencillo poro deite las vueltas, dejando las difierencia en caja.

Firma Cajero _____ Responsable del Arqueo _____ Nombre Andreas Conza
 Firma [Signature]

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

CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES		
FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL

