

**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 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 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  
Karen 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 arqueos 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 huesped cancelo un seguro con un billete de \$ 5.000, el cual costaba \$ 4.500, en el momento no habia sencillo poro de las vueltas, dejando las diferencia en caja.

Firma Cajero \_\_\_\_\_ Responsable del Arqueo \_\_\_\_\_ Nombre Andres Conza  
 Firma [Signature]

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

| CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES |                 |                 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| FECHA                      | DESCRIPCION DEL | RESPONSABLE DEL |
|                            |                 |                 |

**Cashier Audit**

| Name  | Room No. | Supplement /<br>Credit Card No. | Exp. Date | Reference /<br>Approval Code | Amount           | Folio No. | Confirmation No. | Cash<br>ID    | User<br>Name |
|---|----------|---------------------------------|-----------|------------------------------|------------------|-----------|------------------|---------------|--------------|
| <b>Cashier</b> 175                              |          |                                 |           |                              |                  |           |                  |               |              |
| <b>Transaction Code 9000 Efectivo</b>           |          |                                 |           |                              |                  |           |                  |               |              |
| MEJIA ISAZA, JUAN BERNARDO, S 313               |          |                                 |           |                              | - 4,500          | 28996     | 3088027          | 175-ESANTIAGO |              |
| <b>Transaction Code 9002 Factura a Compania</b> |          |                                 |           |                              |                  |           |                  |               |              |
| HAWTHORNE WARE, DAVID, Sr 337                   |          |                                 |           |                              | - 201,700        | 28994     | 3078018          | 175-ESANTIAGO |              |
| MEJIA ISAZA, JUAN BERNARDO, S 313               |          |                                 |           |                              | - 160,650        | 28995     | 3088027          | 175-ESANTIAGO |              |
| <b>Transaction Code 9204 Manual - Visa</b>      |          |                                 |           |                              |                  |           |                  |               |              |
| DIAGO RAMIREZ, LUIS FERNAND 324                 |          | XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX6498        | XX/XX     |                              | - 290,100        | 28997     | 3084771          | 175-ESANTIAGO |              |
| <b>Transaction Code Total</b>                   |          |                                 |           |                              | <b>- 362,350</b> |           |                  |               |              |
| <b>Transaction Code Total</b>                   |          |                                 |           |                              | <b>- 290,100</b> |           |                  |               |              |
| <b>Cashier Total</b>                            |          |                                 |           |                              | <b>- 656,950</b> |           |                  |               |              |
| <b>Grand Total</b>                              |          |                                 |           |                              | <b>- 656,950</b> |           |                  |               |              |