

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100015113



Bogotá, 24-08-2017

PARA: ANA ARACELY JARA FLOREZ
GERENTE GENERAL (E)

ANGELA ROBAYO
JEFE DE HABITACIONES

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LA CAJA DE
RECAUDO DE RECEPCION HOTEL TEQUENDAMA BOGOTA

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 20172040000264 de 2017, mediante la cual se establece los montos fijos de los diferentes puntos de venta en la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

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 de recaudo verificando que dicho procedimiento se ejecute acorde con lo establecido:

- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

Robayo
Yobanda 910
AST-24/17.



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 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 la Caja de Recaudo 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

Se verificó el monto del fondo fijo de la caja de Recepción Hotel Bogotá, el cual de acuerdo a la Resolución 20172040000264 de 2017 corresponde a una suma en pesos colombianos equivalente a diez (10) salarios mínimos mensuales legales vigentes (\$ 1.377.000,00) y adicional quinientos dólares americanos (US\$ 500.00).

De acuerdo a lo anterior, se practicó el conteo del dinero el día 24 de Agosto de 2017 a las 06:20 am a la funcionaria Diana Camacho, la cual era la cajera de turno responsable, dando como resultado lo siguiente:

FONDO FIJO CAJA DE RECAUDO		\$ 7.377.000,00
FONDO CAJERO		\$ -
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$ -
TOTAL		\$ 7.377.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	46	\$ 2.300.000,00
\$ 20.000,00	2	\$ 40.000,00
\$ 10.000,00	28	\$ 280.000,00
\$ 5.000,00	565	\$ 2.825.000,00
\$ 2.000,00	523	\$ 1.046.000,00
\$ 1.000,00	482	\$ 482.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
\$ 1.000,00	40	\$ 40.000,00
\$ 500,00	650	\$ 325.000,00
\$ 200,00	180	\$ 36.000,00
\$ 100,00	30	\$ 3.000,00
TOTAL		\$ 7.377.000,00

MONEDA EXTRANJERA		
BILLETES DOLARES	CANTIDAD	VALOR
\$100,00	1	USD 100,00
\$20,00	15	USD 300,00
\$5,00	6	USD 30,00
\$1,00	71	USD 71,00
TOTAL MONEDA EXTRANJERA DOLARES		USD 501,00
TOTAL FONDO US\$		USD 500,00
DIFERENCIA EN DOLARES		USD 1,00

Teniendo en cuenta la información presentada anteriormente, se evidencia que según el arqueo de caja realizado el cajero de la recepción de Hotel Tequendama presentó un sobrante en cuanto a la moneda extranjera (dólares) por valor de 1 USD.

RECOMENDACIONES

La oficina de Control Interno recomienda que la recepción de Hotel Tequendama envíe al área financiera el sobrante por valor de 1 Dolar, con el objetivo de efectuar el respectivo trámite.

Cordialmente,



Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

Elaboró:
Daniela Jiménez Bohórquez– Auditora Oficina de control Interno

Anexo : Formato Arqueo de caja

COPIA No. 1 DE 2 COPIAS
GESTIÓN DOCUMENTAL.
Original: Oficina Control Interno
Copia: Gerencia General
Copia 2: Departamento de Habitaciones



GERENCIA GENERAL	
OFICINA DE CONTROL INTERNO	Versión: 2
PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO	PAGINAS 1 DE 1
	Fecha 07/04/2017

321

Nombre del Cajero: Diana Camacho Fecha del Arqueo: 24/08/17
 Sección: Delección Hotel Hora: 6:20 am

CONCEPTO	VALOR EN PESOS
1.- Fondos Fijos	7.377.000
2.- Fondo Cajero	-
3.- Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	-
4.- SUB-TOTAL	\$ 0 7.377.000

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000	-	-
50.000	46	2.300.000
20.000	2	40.000
10.000	28	280.000
5.000	565	2.825.000
2.000	523	1.046.000
1.000	482	482.000
Monedas		
1.000	40	40.000
500	650	325.000
200	180	36.000
100	30	3.000
50	-	-
5.- TOTAL MONEDA NACIONAL		7.377.000

Moneda Extranjera Dolares		
TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA)	CIFRA	
EN PESOS		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100	1	100
50	-	-
20	15	300
10	-	-
5	6	30
2	-	-
1	71	71
DÓLAR EN CAJA		501
FONDO US\$		500
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)		0
SOBRANTE		1USD
FALTANTE		-

OBSERVACIONES

Firma Cajero: [Signature] Nombre: Daniela Jimenez B
 Responsable del Arqueo: [Signature] 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