

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100010853



Bogotá, 10-07-2017

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

Handwritten signature

Handwritten signature
Wilson Diaz
11/07/17

Handwritten signature
Robayo
Julio-11/17



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

1. Se verifico el monto del Fondo fijo de la caja de Recepción Hotel Bogotá, de acuerdo a la Resolución el valor del fondo fijo es una suma en pesos colombianos equivalente a diez salarios mínimo mensual legal vigente (\$ 7.377.000.00), adicional Quinientos dólares americanos (US\$ 500.00). Se practico el conteo del dinero el día 10 de Julio de 2017 a las 3:20 pm, al funcionario Banny Pérez, quien es el cajero de turno responsable, quien informa que se realizo un cambio de US\$ 8 (\$ 21.200) por el cajero de turno (noche) Lina Lesmes el día 09 de Junio sin un documento autorizado, 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	29	\$ 1.450.000,00
\$	20.000,00	27	\$ 540.000,00
\$	10.000,00	17	\$ 170.000,00
\$	5.000,00	680	\$ 3.400.000,00
\$	2.000,00	200	\$ 400.000,00
\$	1.000,00	830	\$ 830.000,00
MONEDAS		CANTIDAD	VALOR
\$	500,00	100	\$ 50.000,00
\$	200,00	80	\$ 16.000,00
\$	100,00	300	\$ 30.000,00
TOTAL			\$ 6.886.000,00
RECIBOS DE CAJA POR TRANSPORTE			\$ 371.000,00

RECIBO DE CAJA TRANSPORTE AMERCOS		\$ 60.000,00
MONEDA EXTRANJERA		
BILLETES DOLARES	CANTIDAD	VALOR
\$100,00	2	USD 200,00
\$50,00	0	USD -
\$20,00	10	USD 200,00
\$5,00	1	USD 5,00
\$1,00	87	USD 87,00
TOTAL MONEDA EXTRANJERA DOLARES		USD 492,00
TOTAL FONDO US\$		USD 500,00
DIFERENCIA EN DOLARES		USD -8,00
VALOR CONVERSION DOLARES		\$ 21.200,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$ (81.200,00)

Se observan los recibos de caja por concepto de compra de pan tajado y servicio de transporte de amercos por valor de \$ 371.000, los cuales fueron evidenciados en el arqueo realizado por la Oficina de Control Interno el día 21 de Mayo del presente año con el consecutivo errado (Adjunto informe). Adicional se evidencia un recibo de caja No. 21374 con fecha de Junio 29 de 2017 por transporte de amercos por valor de \$ 60.000. (Ver anexo 1).

RECOMENDACIONES

1. La oficina de Control Interno recomienda que en la entrega del dinero del fondo fijo de Recepción Hotel sea contado todo el dinero en los cambios de turnos, teniendo la certeza del valor del fondo recibido.
2. 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.
3. Es conveniente que los recibos de caja por cualquier concepto cancelados por recepción se hagan efectivo a diario.

Cordialmente,


Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

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

Anexo : Fotocopia Recibos de caja

173



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	
GERENCIA GENERAL	
OFICINA DE CONTROL INTERNO	Versión: 2
PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO	PAGINAS 1 DE 1 Fecha 07/04/2017

Nombre del Cajero: Bonny Perez Fecha del Arqueo: Jul 10/17
 Sección: Recepcion Hotel Hora: 3:20 pm.

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	29	1.450.000 -
20.000	27	540.000 -
10.000	17	170.000 -
5.000	680	3.400.000 -
2.000	200	400.000 -
1.000	830	830.000 -
Monedas		
1.000	-	-
500	100	50.000 -
200	80	16.000 -
100	300	30.000 -
50		
5.- TOTAL MONEDA NACIONAL		6'886.000 -

Moneda Extranjera Dolares		
TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA)	CIFRA	
7.- EN PESOS	2.650	
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100	2	200 -
50	-	-
20	10	200 -
10	-	-
5	1	5 -
2	-	-
1	87	87 -
DÓLAR EN CAJA		492 -
FONDO US\$		500
VENTA EN DOLARES (DOLARES EN CAJA - FONDO US\$)		8 -
CONVERSIÓN A PESOS (TOTAL VENTA EN DOLARES x TASA DE CAMBIO DE HOTEL)		21.200
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		
FALTANTE		81.200

OBSERVACIONES

- 1) Recibo 21374 Edward Diaz Transp. omecicos por vi \$60.000.
- 2) Cambios de recibos por consecutivos por vi \$371.000
- 3) Cambio us\$ 8 por valor \$21.200 sin soportes

Firma Cajero: Bonny Perez Nombre: Andreo Cordero
 Responsable del Arqueo: [Firma] Firma: [Firma]

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



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

NIT. 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
AUDITORIA - CAJA DE RECEPCION
PLANILLA COMPROBANTE DE TRASPASO
DE DINERO EN EFECTIVO

(FONDO ADICIONAL) ENTRE CAJEROS DE RECEPCION

16219

FECHA
DD MM AA
10 07 17

Cantidad en letras:

Siete millones trescientos setenta y siete mil pesos

M/CTE. Nos. \$ 7.377.000

Entregado a: (nombre en letra de imprenta)
Walter Gutierrez Firma: Walter G.

Entregado a: (nombre en letra de imprenta)
Banny Perez Firma: Banny

Elaboró: Departamento Financiero • Aprobó y Revisó: Gestión Documental

• Versión 3: Nov 01/11 AG-2



Cashier Audit

Name	Room No.	Supplement / Credit Card No.	Exp. Date	Reference / Approval Code	Amount Folio No.	Confirmation No.	Cash ID	User Name
------	----------	------------------------------	-----------	---------------------------	------------------	------------------	---------	-----------

Cashier 344

Transaction Code 9204

Manual - Visa

ROSADO SIERRA, GLADYS, Sra

1104

XXXXXXXXXXXXXXXX2390

XX/XX

- 289,621.00 57047

5210994

344-BPEREZ

Transaction Code 9206

Manual - Diners Club

ROSADO SIERRA, GLADYS, Sra

1104

XXXXXXXXXXXXXXXX2691

XX/XX

- 1,000,000.00 57047

5210994

344-BPEREZ

Transaction Code Total - 289,621.00

Transaction Code Total - 1,000,000.00

Cashier Total - 1,289,621.00

Grand Total - 1,289,621.00

175



SCOTIA BANCORP
HOTELIA
TEQUENDAMA

Hotel Tequendama, Bogota

10/07/17

15:11

Cashier Audit

Name	Room No.	Supplement / Credit Card No.	Exp. Date	Reference / Approval Code	Amount Folio No.	Confirmation No.	Cash ID	User Name
------	----------	---------------------------------	-----------	------------------------------	------------------	------------------	------------	--------------

Grand Total

Diana Camacho Guevara - Reception

Filler
For Date 10/07/17
Transaction Code All
Cashier 348
Group by Cashier, Transaction Code

09/07/2017.

CAJERO ENCARGADO (T23)

LINA LESMES ENTREGA A.

WALTER GUTIERREZ 10/07/17 (T4)

QUIEN ENTREGA A BANNY PEREZ
(T16) 10/07/17.

8 USD.

\$ 21.200

177

Banny





SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

178

MEMORANDO

SHT. 330.035.91 / 20173110007763
20173110007763

Bogotá, 25-05-2017

PARA: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

DE: WILSON ARMANDO DIAZ
Jefe de Recepción

ASUNTO: VALES DE TRANSPORTE

Atraves de la siguiente informo lo sucedido sobre los vales de transporte que se utilizan para los servicios de transporte de los tránsitos.

Cuando por volumen de pasajeros se necesita transporte adicional fuera de los buses en convenio con el Hotel, el coordinador de transporte envía los huéspedes en taxis adicionales, estos servicios son autorizados por el J3 de turno con la respectiva información y firma en cada vale. Estos vales estaban siendo utilizados en notas débito, por recomendación de la caja general se cambiaron los vales con nombre Planilla comprobante de pago en efectivo, en el momento que se terminaron estos vales y no habiendo un stock se sacaron copias de los recibos números 21374 con tres copias y 21379 con dos copias, cada vale contiene la autorización con la Firma del J3 encargado, en el cual se puede evidenciar la firma original.

Teniendo en cuenta que las fotocopias no son válidas, se remplazan con las planillas de comprobante de pago en efectivo relacionadas de la siguiente manera:

FECHA	NUMERO DE RECIE	NUMERO DE PLANILLA	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR
11/05/2017	21379	21379	HERNADO HUERFANO	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
11/05/2017	21379	21402	FIDEL TORO	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
11/05/2017	21380	21403	JACOBO CRUZ	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
12/05/2017	21374	21401	RESTAURANTE EL VIRREY	COMPRA DE PAN TAJADO	\$ 66.000,00
13/05/2017	21378	21398	FABIA GARCIA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 120.000,00
17/05/2017	21374	21400	EDUARDO DIAZ GARCIA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 60.000,00
17/05/2017	21374	21399	ROGELIO LOZADA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 50.000,00
TOTAL					\$ 371.000,00



179

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

Se realizó una reunión con el personal de recepción informando la importancia sobre esta función prohibiéndose rotundamente el sacar copias de notas débitos y planillas, además el de llenar completamente la información en los vales teniendo en cuenta las instrucciones de control interno para que el procedimiento se realice de forma correcta.

Atentamente,

Wilson Armando Díaz.
Jefe de Recepción.
Hotel Tequendama.

Angela Robayo.
Jefe de Habitaciones
Hotel Tequendama

Anexo: Listado de material (4 fotocopias de planilla comprobante de pago en efectivo y 7 planillas comprobante de pago en efectivo)

GESTIÓN DOCUMENTAL.

Original: Dependencia destinataria (serie o subserie a que haya lugar).

Copia: Dependencia remitente (serie o subserie a que haya lugar).



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO

N° 21379

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

\$ 25000

PAGUESE A: Hernando Hoerfano

Tel 316 842 9910

PESOS

POR CONCEPTO DE:

Transporte de Mercos
11/05/07 transporte adicional taxi

Ordenado por: <u>[Signature]</u>	Revisado por: <u>[Signature]</u>	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibi de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
Jefe de Cont.				Fecha de <u>[Signature]</u>

AG-12



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21398

Nº 21378
181

PAGUESE A: Fabica Garcia

\$	120.000	
----	---------	--

\$	120.000	
----	---------	--

PESOS

PESOS

POR CONCEPTO DE:

transito

transporte pasajeros en transito
Servicio 2 Vans Aeropuerto - Hotel

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
	Jefe de Cont.			Fecha <u>13</u> de <u>Mayo</u> de <u>2017</u>
				Firma <u>Fosa Calibonera</u> <u>53052495</u>

Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad

120.000 de 2017

01039 AG-12



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21399

21374
182
50.000,00
PESOS

\$ 50.000

PAGUESE A: Rogelio Losada
Cincuenta mil pesos

PESOS

POR CONCEPTO DE:
Pago prestamo por concepto taxis
emergencia mercados dia de Paro
profesores. Se enviaron transitos en 2 taxis

don
(mes)

Tequendama, la Cantidad

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
Jefe de Cont.				Fecha 17 de Mayo de 2017
				Firma Rogelio Losada

de 2017
29796562
AG-12



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21400

PAGUESE A: Eduardo D. Gut Garcia
Tel 3105555713

\$	50.000	
----	--------	--

21374
183
50000

PESOS

POR CONCEPTO DE:

PESOS

Transporte de Amigos
Servicio adicional 16 pax en Van para tramitos
CAN. 385 pax

Can

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por: <u>[Signature]</u> Daniel Ortiz J-3	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
	Jefe de Cont.			Fecha <u>17 de Mayo 2017</u> de
				Firma

AG-12

ndama, la Cantidad

de

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008

75 27866

AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21401

184

PAGUESE A: Restaurante Virrey
en Rosa Gomez

\$	66000	
----	-------	--

PESOS

POR CONCEPTO DE: Compra de Pan tostado
por motivo de transitos el pan se acabo o no fue
suficiente se tuvo que comprar pan adicional

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibi de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
	Jefe de Cont.			Fecha <u>12 de Mayo 17</u> de
				Firma <u>Rosa Gomez Arango</u>
				<u>53052495</u> AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibi de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha <u>12 de Mayo 17</u> de
	Jefe de Cont.			Firma <u>Rosa Gomez</u>

SE A: Restaurante Virrey
Rosa Gomez
CONCEPTO DE: Compra de pan tostado

\$	66000	
----	-------	--

PESOS

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21374

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5





GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

N° 21402

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

\$ 25000

PAGUESE A: Fidel Toro

3208772653

PESOS

POR CONCEPTO DE:

Transporte de Praticos
11/05/17 Transporte adicional taxi

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
<i>[Signature]</i>				Fecha de
				de
				Firma
				AG-12



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO

Nº 21403

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

\$ 25000

PAGUESE A: Jacobo Cruz

PESOS

POR CONCEPTO DE:

11/05/17 Transp. por te de Puros
Se contrata taxi adicional

Ordenado por: <i>Ingrid Blandin</i> 11/13	Revisado por: Jefe de Cont.	Aprobado por: 	Cuenta No. 	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada. Fecha de de
---	------------------------------------	-----------------------	--------------------	--

AG-12



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
DEPARTAMENTO FINANCIERO
PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21374

\$ 60.000,00

PESOS

PAGUESE A: EDUARDO DIAZ

POR CONCEPTO DE: TRANSFERENCIA AMERCOJ DE LAN -- 05 (CINCO)
PASAJEROS

Ordenado por: Diana Prieto J.	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
13				Fecha 29 de JUNIO de 2017
				Firma

AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008