

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100012603



Bogotá, 29-07-2017

PARA: ANA ARACELY JARA FLOREZ
GERENTE GENERAL (E)

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LAS CAJAS DE RECAUDO DE LAS UNIDADES ESTRATEGICAS DE NEGOCIO DE LA SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA

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 y así mismo dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 2768 de 2012, en el artículo 12 *"... las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría..."*

De acuerdo con lo anterior, a continuación se presenta el resultado del ejercicio de evaluación practicado a los procesos de Arqueos al Fondo Fijo de la Caja Recaudadora de acuerdo a la resolución 20172040000264 de Marzo 1 de 2017 y Arqueos al Fondo Fijo de Cajas Menores según resolución No. 20172040000224 de Marzo 01 de 2017, mediante las cuales se establecen los montos fijos de los diferentes puntos del 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

Handwritten signature and date:
Rochi
Yolanda G.H.
2017-07-29



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

Fondo Fijo de la Caja Recaudadora y de Cajas Menores de las dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A., 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.

Las evidencias correspondientes se recogieron por un muestreo aleatorio a las cajas de Recaudo y Cajas Menores de algunas dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad servicio como: Catering, Recepción Suite y Recepción del Hotel, mediante:

- Verificación Física
- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el Fondo Fijo de la Caja de Recaudo y de Cajas Menores así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de los Fondos Fijos, 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 y de las Cajas Menores 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 verificó el monto del Fondo fijo de la caja de Recaudo de Recepción Hotel Tequendama INN Santa Marta, de acuerdo al documento de traspaso interno el valor del fondo fijo es una suma en pesos colombianos equivalente a \$ 300.000.00. Se practicó el conteo del dinero el día 27 de Julio de 2017 a las 6:25 am a la funcionaria Andrea Romero, quien es la cajera de turno responsable, dando como resultado:

FONDO CAJERO		\$ 300.000,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$ 7.500,00
TOTAL		\$ 307.500,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	0	\$ -
\$ 20.000,00	7	\$ 140.000,00
\$ 10.000,00	8	\$ 80.000,00
\$ 5.000,00	4	\$ 20.000,00
\$ 2.000,00	30	\$ 60.000,00
\$ 1.000,00	0	\$ -
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
\$ 1.000,00	0	\$ -
\$ 500,00	0	\$ -
\$ 200,00	0	\$ -
\$ 100,00	0	\$ -
\$ 50,00	0	\$ -
TOTAL		\$ 300.000,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$ 7.500,00

La diferencia faltante se encuentra relacionada en el sobre de remisión de fondos con fecha de 26 de Julio de 2017 a nombre de la funcionaria Andrea Romero, el cual se relaciona a continuación:

Hotel Tequendamainn
 Santa Marta
 NIT. 880.006.543-5

NOTA:

REMISIÓN DE FONDOS

Caja de: Recepcion Auditor: Andrea Romero FECHA: 26 07 17

Firma del Cajero: Andrea P. Recibido: Andrea Romero Turno No.:

Pagado: \$ 7.500

Fondo Adicional: \$ 300.000

Neto: \$ 307.500

Sobranito o Faltante: \$ 7.500

Importe a Remitir: \$ 7.500

DETALLE DEL FONDO		CONTENIDO DEL SOBRE	
Billetes		Cheques según relación	No.
\$ 50.000		Billetes de:	
\$ 20.000		\$ 60.000	
\$ 10.000		20.000	
\$ 5.000		10.000	
\$ 2.000		5.000	
\$ 1.000		2.000	
Monedas		1.000	3 6000
500		500	1 1000
200		200	1 500
100		100	
50		50	
Anticipo Huéspedes			
Cupones			
Moneda Extranjera			
Cheques U.S.			
U.S.			
B.P.			
F.F.			
Comprobantes			
Contenido Total			
Reembolsos Pendientes			\$ <u>7.500</u>

AR



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

2. Se verifico el monto del Fondo fijo de la caja de Recaudo de Recepción Hotel Tequendama INN Estación-Buenaventura, de acuerdo al documento de traspaso interno el valor del fondo fijo es una suma en pesos colombianos equivalente a \$ 20.000.00. Se práctico el conteo del dinero el día 27 de Julio de 2017 a las 6:10 am a la funcionaria Norly Julieth Gil, quien es la cajera de turno responsable, dando como resultado:

FONDO CAJERO		\$	200.000,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$	-
TOTAL		\$	200.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	0	\$	-
\$ 20.000,00	10	\$	200.000,00
\$ 10.000,00	0	\$	-
\$ 5.000,00	0	\$	-
\$ 2.000,00	0	\$	-
\$ 1.000,00	0	\$	-
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 1.000,00	0	\$	-
\$ 500,00	0	\$	-
\$ 200,00	0	\$	-
\$ 100,00	0	\$	-
\$ 50,00	0	\$	-
TOTAL		\$	200.000,00
DIFERENCIA FALTANTE/SOBRENTE		\$	-

3. Se verifico el monto del Fondo fijo de la caja de Recaudo de la Unidad Estratégica de Negocio de Parquero, que para este punto es de \$ 369.000.00, se practicó el arqueo a la funcionaria responsable de turno Jimena Sanabria, el día 25 de Julio de 2017 a las 10:00 am, dando como resultado lo siguiente:

FONDO CAJERO		\$	369.000,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$	-
TOTAL		\$	369.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	7	\$	350.000,00
\$ 20.000,00	0	\$	-
\$ 10.000,00	0	\$	-
\$ 5.000,00	3	\$	15.000,00
\$ 2.000,00	2	\$	4.000,00
\$ 1.000,00	0	\$	-
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 1.000,00	0	\$	-
\$ 500,00	0	\$	-
\$ 200,00	0	\$	-
\$ 100,00	0	\$	-
\$ 50,00	0	\$	-
TOTAL		\$	369.000,00
DIFERENCIA FALTANTE/SOBRENTE		\$	-

RECOMENDACIONES

1. Dar cumplimiento a los procedimientos emanados en la resolución, dándoles el manejo correspondiente a los fondos fijos de las cajas de Recaudo de las dependencias y de las Unidades Estratégicas de Negocio.
2. Todo traslado de dinero de un punto a otro deberá soportarse bajo un formato autorizado por la SHT.

Cordialmente,




Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

ANEXO Formatos Arqueos de Caja

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

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		Versión: 1
	PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO		PAGINAS 1 DE 1 Fecha 13/01/2017
Nombre del Cajero: <u>Narly Julieth Gil</u>			Fecha del Arqueo: <u>Julio 27/17</u>
Sección: <u>Recepcion Buenaventura</u>			Hora: <u>6:30 am</u>
CONCEPTO		VALOR EN PESOS	
1.-	Fondos Fijos	—	
2.-	Fondo Cajero	200 000	
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	—	
4.-	SUB- TOTAL \$ 0	200 000	
Moneda Nacional			
	BILLETES	Cantidad	TOTAL
	100.000		-
	50.000		-
	20.000	10	200 000-
	10.000		-
	5.000		-
	2.000		-
	1.000		-
	Monedas		
	1.000		-
	500		-
	200		-
	100		-
	50		-
5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL		200 000 -
6.-	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		
	FALTANTE		
	FONDO EN EUROS (SOLO RECEPCIÓN)		
	EUROS EN CAJA		
	DIFERENCIA EUROS		-
	OBSERVACIONES		
Firma Cajero		Responsable del Arqueo	Nombre <u>Andrea Correa</u>
			Firma <u>[Signature]</u>

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

CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES		
FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL



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: Jimena Sanabria Fecha del Arqueo: JUL 25/17
Sección: Poiqueadero Hora: 10:00 am

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1.-	Fondos Fijos	
2.-	Fondo Cajero	369 000
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	
4.-	SUB- TOTAL \$ 0	369 000

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000		
50.000	7	350000
20.000		
10.000		
5.000	3	15000
2.000	2	4000
1.000		
Monedas		
1.000		
500		
200		
100		
50		

5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL	369000 -
-----	-----------------------	----------

6.- 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	
FALTANTE	
FONDO EN EUROS (SOLO RECEPCIÓN)	
EUROS EN CAJA	
DIFERENCIA EUROS	-

OBSERVACIONES

Jimena Sanabria Firma Cajero
Andrés Carrero Nombre Responsable del Arqueo
[Firma] Firma

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

CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES		
FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO

Versión: 2

PÁGINAS 1 DE 1

Fecha 07/04/2017

Nombre del Cajero: Andrea RomeroFecha del Arqueo: Jul 27/17Sección: Recepcion Santo MartaHora: 6:25 am

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1.-	Fondos Fijos	
2.-	Fondo Cajero	300 000
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	7 500
4.-	SUB-TOTAL	307 500

Moneda Nacional

BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000		
50.000		
20.000		
10.000	7	140 000
5.000	8	50 000
2.000	4	20 000
1.000	30	60 000
Monedas		
1.000		
500		
200		
100		
50		
5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL	300 000

Moneda Extranjera Dolares

TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA) CIFRA 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)		
VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)		
VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)		
DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)		
SOBRANTE		
FALTANTE		7.500

OBSERVACIONES

la venta en efectivo se encuentra en sobre de remision por valor de \$ 7.500


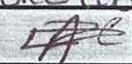
Andrea Romero
Firma Cajero

Responsable del Arqueo

Nombre Andrea RomeroFirma *AR*

Elaborado por: Control Interno
Revisado y aprobado por: Gestión 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.	
		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: <u>Andrea Romeo</u>		Fecha del Arqueo: <u>Jul 27/17</u>	
Sección: <u>Recepcion Santo Morito</u>		Hora: <u>6:25 am</u>	
CONCEPTO		VALOR EN PESOS	
1.-	Fondos Fijos		
2.-	Fondo Cajero		300 000
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)		7 500
4.-	SUB-TOTAL	\$ 0	307 500
Moneda Nacional			
BILLETES	Cantidad	TOTAL	
100.000			-
50.000			-
20.000	7	140 000	-
10.000	8	80 000	-
5.000	4	20 000	-
2.000	30	60 000	-
1.000			-
Monedas			
1.000			-
500			-
200			-
100			-
50			-
5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL		300 000 -
Moneda Extranjera Dolares			
6.-	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)	-
		VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)	-
		VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)	-
		DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)	-
		SOBRANTE	
		FALTANTE	7.500
OBSERVACIONES			
La venta en efectivo se encuentra en sobre de remision por valor de \$ 7.500			
Firma Cajero		Nombre <u>Andrea Romeo</u>	
Responsable del Arqueo		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

Cashier Audit

Name	Room No.	Supplement / Credit Card No.	Exp. Date	Reference / Approval Code	Amount	Folio No.	Confirmation No.	Cash ID	User Name
Cashier 174									
Transaction Code 9000	Efectivo								
TIUZO NIÑO, YOLIMA, SR	301			CONSUMOS RESTAUR	- 7,500		3219268	174-AROMERO	
Transaction Code 9005	Transferencia Bancaria			Transaction Code Total	- 7,500				
INTEGRACION FAMILIA SAAVEDI 9004				ABONO EVENTO	- 3,500,000		3040272	174-AROMERO	
LEON TRUJILLO, NANCY PAOLA, S 303				TRANSFERENCIA BAN	- 1,092,420		3266020	174-AROMERO	
Transaction Code 9204	Manual - Visa			Transaction Code Total	- 4,592,420				
MEJIA, JULIANA	204	XXXXXXXXXXXXXXXX6705	XX/XX		- 875,840		3225282	174-AROMERO	
				Transaction Code Total	- 875,840				
				Cashier Total	- 5,475,760				
				Grand Total	- 5,475,760				

NOTA:

205

REMISIÓN DE FONDOS

Caja de: *Recepción*

Auditor

Cajero: *Andrea Porfiro*

FECHA: *26* DIA *09* MES *19* AÑO

Turno: No.

Firma del Cajero

Andrea P.

Recibido

Pagado

Fondo Adicional

Neto

Sobrante o Faltante

Importe a Remitr

\$ 7.500

\$ 300.000

\$ 307.500

\$ 7.500

DETALLE DEL FONDO

CONTENIDO DEL SOBRE

No.

Billetes

\$ 50.000

20.000

10.000

5.000

2.000

1.000

Monedas

500

200

100

50

Cheques según relación

Billetes de:

\$ 50.000

20.000

10.000

5.000

2.000

1.000

Monedas de:

500

200

100

50

3 6000
 1 1000
 1 500

Anticipo Huéspedes

Cupones

Moneda Extranjera

Cheques U.S.

U.S.

B.P.

F.F.

Reembolso

TOTAL

Comprobantes

Contenido Total

Reembolso Pendiente

\$ 7.500

Comprobantes Dinner's

Comprobantes Credibanco

Comprobantes Blo

Comprobantes Fragata

Comprobantes American Express

Comprobantes Credencial

Comprobantes

Comprobantes por

Comprobantes por Departamento Financiero

Testigo

Revisó: Control Interno

Aprobado por: Archivo y Correspondencia