



MEMORANDO

SHT: 100.035.91 / 20191100004283



Bogotá, Febrero 21 de 2019

PARA: ANA JARA FLOREZ
Gerente de Operaciones

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CAJA DE RECAUDO DE
PARQUEADERO- TEMPORADA TAURINA

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 2018.2040000784 del 2018, 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 los cuales se reglamenta la constitución y funcionamiento del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la Sociedad. Posteriormente 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, mediante:

- 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, 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, cómo 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 realizó seguimiento al ingreso de vehículos del evento de la Temporada Taurina en la Unidad de Negocio de Parqueadero los días 10 y 17 de febrero de 2019, donde se observó la eficiente logística por parte del Asistente y Cajero de Parqueadero y el cumplimiento de las directrices dadas a los funcionarios.

DIA 1 (FEBRERO 10 DE 2019)

1. Se verificó en la bitácora el valor de la base para la entrada sur del Parqueadero Tequendama, correspondiente a \$ 500.000 y la entrega de 501 tickets de ingreso de vehículos para la Temporada Taurina (consecutivo 500 al 1000) al funcionario responsable, quien informa que ingresaron 170 vehículos (consecutivos 500 al 669). Se procede a realizar el conteo del dinero y de los tickets de ingreso, dando como resultado lo siguiente:

FONDO CAJERO PROVISIONAL		\$	500.000,00
VALOR RECAUDO (Tickets No. 500-669)		\$	3.400.000,00
TOTAL		\$	3.900.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	42	\$	2.100.000,00
\$ 20.000,00	74	\$	1.480.000,00
\$ 10.000,00	18	\$	180.000,00
\$ 5.000,00	22	\$	110.000,00
\$ 2.000,00	14	\$	28.000,00
\$ 1.000,00	2	\$	2.000,00
TOTAL		\$	3.900.000,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$	



2. Se verifico en la bitácora el valor de la base para la entrada norte del Parqueadero Tequendama, correspondiente a \$ 500.000 y la entrega de 499 tickets de ingreso de vehículos para la Temporada Taurina (consecutivo 001 al 499) al funcionario responsable, quien informa que ingresaron 243 vehículos (consecutivos 001 al 244, anulado el ticket No. 242). Se procede a realizar el conteo del dinero y de los tickets de ingreso, evidenciando la ausencia de dos tickets de ingreso No. 193 y 225, dando como resultado lo siguiente:

FONDO CAJERO PROVISIONAL		\$	500.000,00
VALOR RECAUDO (Tickets No. 001-244)			
Ticket de ingreso anulado No. 242		\$	4.860.000,00
TOTAL		\$	5.360.000,00
	BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$	50.000,00	75	\$ 3.750.000,00
\$	20.000,00	77	\$ 1.540.000,00
\$	10.000,00	3	\$ 30.000,00
TOTAL			\$ 5.320.000,00
DIFERENCIA FALTANTE			\$ (40.000,00)

Así mismo, se evidencia la reposición del dinero faltante del arqueo, en presencia del Asistente y Cajero de Parqueadero.

DIA 2 (FEBRERO 17 DE 2019)

3. Se verifico en la bitácora el valor de la base para la entrada sur del Parqueadero Tequendama, correspondiente a \$ 500.000 y la entrega de 300 tickets de ingreso de vehículos para la Temporada Taurina (consecutivo 700 al 1000) al funcionario responsable, quien informa que ingresaron 59 vehículos (consecutivos 700 al 759, Ticket pendiente por imprimir No. 709). Se procede a realizar el conteo del dinero y de los tickets de ingreso, dando como resultado lo siguiente:

FONDO CAJERO PROVISIONAL		\$	500.000,00
VALOR RECAUDO (Tickets No. 700-759)			
Ticket de ingreso no impreso No. 709		\$	1.180.000,00
TOTAL		\$	1.680.000,00
	BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$	100.000,00	1	\$ 100.000,00
\$	50.000,00	18	\$ 900.000,00
\$	20.000,00	20	\$ 400.000,00
\$	10.000,00	18	\$ 180.000,00
\$	5.000,00	12	\$ 60.000,00
\$	2.000,00	20	\$ 40.000,00
TOTAL			\$ 1.680.000,00
DIFERENCIA FALTANTE			\$ -



TEQUENDAMA

4. Se verifico en la bitácora el valor de la base para la entrada norte del Parqueadero Tequendama, correspondiente a \$ 440.000 y la entrega de 255 tiquetes de ingreso de vehículos para la Temporada Taurina (consecutivo 245 al 499) al funcionario responsable, quien informa que ingresaron 125 vehículos (consecutivos 245 al 371, anulados los tiquetes No. 269-370). Se procede a realizar el conteo del dinero y de los tiquetes de ingreso, dando como resultado lo siguiente:

FONDO CAJERO PROVISIONAL		\$	440.000,00
VALOR RECAUDO (Tiquetes No. 245-371)			
Tiquetes de ingreso anulados No. 269-370		\$	2.500.000,00
TOTAL		\$	2.940.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	47	\$	2.350.000,00
\$ 20.000,00	27	\$	540.000,00
\$ 10.000,00	2	\$	20.000,00
\$ 5.000,00	3	\$	15.000,00
\$ 2.000,00	7	\$	14.000,00
\$ 1.000,00	1	\$	1.000,00
TOTAL		\$	2.940.000,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$	-

5. Se verificó el monto del fondo fijo de la caja de recaudo de la Unidad Estratégica de Negocio de Parqueadero Tequendama, de acuerdo a la Resolución 20182040000784 del 31 de mayo de 2018, corresponde a la suma en pesos colombianos equivalente a medio salario mínimo mensual legal vigente (1/2 SMMLV), evidenciando que no se ha actualizado el SMMLV de la vigencia 2019.

Se practicó el conteo del dinero el día 17 de Febrero de 2019 a las 5:00 pm al funcionario responsable de turno, dando el siguiente resultado:

FONDO CAJERO		\$	369.000,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$	62.500,00
TOTAL		\$	431.500,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	1	\$	50.000,00
\$ 20.000,00	1	\$	20.000,00
\$ 5.000,00	3	\$	15.000,00
\$ 2.000,00	24	\$	48.000,00
\$ 1.000,00	1	\$	1.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 1.000,00	85	\$	85.000,00
\$ 500,00	179	\$	89.500,00
\$ 200,00	337	\$	67.400,00
\$ 100,00	482	\$	48.200,00
\$ 50,00	124	\$	6.200,00
TOTAL		\$	430.300,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$	(1.200,00)



RECOMENDACIONES

1. La Oficina de Control Interno recomienda dar cumplimiento a la Resolución de las cajas menores y las cajas recaudadoras de la Sociedad Hotelera Tequendama.
2. Es importante realizar el seguimiento por parte del Administrador de Parqueadero, o quien haga sus veces, a los resultados de los arquezos realizados por la Oficina de Control Interno.
3. Revisar el consecutivo del tiquete de Ingreso al momento de la impresión, verificando que el consecutivo este correcto.

Cordialmente,

Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

Elaboró:

Andrea del Pilar Cogua Páez- Auditora Oficina de control Interno

GESTIÓN DOCUMENTAL

Original: Control Interno

1ª Copia: Gerencia General

Gerencia de Operaciones

Fecha

Fecha

febrero-22-19 11:33am

MEMORANDUM

TO : [Illegible]

FROM : [Illegible]

SUBJECT: [Illegible]

[Illegible text block]

[Illegible signature]

[Illegible text]