

SOCIEDAD
TEQUENDAMA

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20201100008953

20201100008953

Bogotá, 23-12-2020

PARA: ANA ARACELY JARA FLOREZ
Gerente de Operaciones

SARA MILENA MANOTAS
Coordinadora de Suites Tequendama

LAURA MARTINEZ
Administradora Hotel Inn Estación Buenaventura

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

**ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CAJA DE RECAUDO DE
RECEPCIÓN SUITES, PARQUEADERO Y HOTEL 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 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 Arqueo al Fondo Fijo de las Cajas de Recaudo de los puntos de venta de la SHT, conforme lo establece la Resolución Interna No.201820400001184 de enero 11 de 2018.

METODOLOGÍA

Para llevar a cabo el seguimiento a las Cajas de Recaudo de la SHT, se realizó visita y videollamada a los responsables de las cajas de recaudo. La anterior actividad está enmarcada dentro de la Dimensión de control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG (3 línea de defensa).

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 los Fondos Fijos de las Cajas de Recaudo, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

ALCANCE

Determinar mediante el análisis documental, como es el comportamiento del manejo de los Fondos de las Cajas Recaudadoras de la Sociedad en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de dichas cajas sean utilizados para sufragar las necesidades, que contribuyan a la correcta y buena prestación del servicio en la Sociedad Hotelera Tequendama.

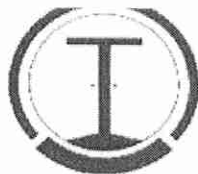
RESULTADOS

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno:

1. Se verificó el monto del Fondo fijo asignado a la Recepción de Suites Tequendama, de acuerdo al Resolución Interna No.201820400001184 de enero 11 de 2018, la suma en pesos colombianos equivalente a un salario mínimo mensual legal vigente (1SMMLV) adicionada en cien dólares americanos (US 100) no monetizados para cubrir la operación. Por lo anterior, se evidencia que el fondo fijo de la Recepción Suites se encuentra asignado con el SMMLV del año 2018 equivalente a \$ 781.200.

Se práctico el conteo del dinero el día 16 de diciembre de 2020 a las 9:28 am, a la funcionaria responsable del control y manejo del mismo, dando como resultado:





SOCIEDAD
TEQUENDAMA

FONDO CAJERO		\$	781.200,00
VALOR RECAUDO		\$	15.714,00
TOTAL		\$	796.914,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	3	\$	150.000,00
\$ 20.000,00	15	\$	300.000,00
\$ 10.000,00	6	\$	60.000,00
\$ 5.000,00	36	\$	180.000,00
\$ 2.000,00	28	\$	56.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 200,00	180	\$	36.000,00
\$ 100,00	139	\$	13.900,00
\$ 50,00	20	\$	1.000,00
TOTAL		\$	796.900,00
DIFERENCIA FANTANTE EN PESOS		\$	(14,00)
MONEDA EXTRANJERA			
BILLETES DOLARES	CANTIDAD	VALOR	
\$100,00	1	USD	100,00
TOTAL MONEDA EXTRANJERA DOLARES		USD	100,00
TOTAL FONDO FIJO US\$		USD	100,00
DIFERENCIA EN DOLARES		\$	-

2. Se realizó seguimiento al recaudo en efectivo de la Unidad de Negocio de Parqueadero el día 16 de diciembre de 2020, verificando con la información reportada con el sistema de Acceso vehicular ACCESSPARK S.A.S. licenciado a Central Parking System Hotel Tequendama, dando como resultado lo siguiente:

VALOR RECAUDO		\$	1.769.950,00
TOTAL		\$	1.769.950,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 50.000,00	24	\$	1.200.000,00
\$ 20.000,00	26	\$	520.000,00
\$ 10.000,00	30	\$	300.000,00
\$ 5.000,00	2	\$	10.000,00
\$ 2.000,00	9	\$	18.000,00
\$ 1.000,00	8	\$	8.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 500,00	12	\$	6.000,00
\$ 200,00	22	\$	4.400,00
\$ 100,00	18	\$	1.800,00
\$ 50,00	7	\$	350,00
TOTAL		\$	2.068.550,00
DEVOLUCION CAJEROS AUTOMATICOS		\$	298.600,00
DIFERENCIA SOBRANTE/FALTANTE		\$	-

3. Se verificó el monto del Fondo fijo de la Caja menor asignada a la Unidad de Negocio Hotel Inn Estación Buenaventura asignado a la Recepción de Suites Tequendama, de acuerdo al Resolución 20192040000784 de junio de 2019, la suma



SOCIEDAD
TEQUENDAMA

en pesos colombianos equivalente a diez Salarios Mínimos Legales Vigentes (10 SMMLV). Así mismo, se evidencia debilidad en la actualización del fondo de la Caja Menor dado que se encuentra asignada con el Salario Mínimo Legal del año 2018 equivalente a \$ 781.242.

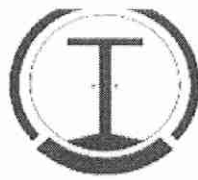
Se procede a realizar el seguimiento a la Caja Menor, el día 16 de Diciembre de 2020, siendo las 10:35 am a la Administradora del Hotel Tequendama INN Estación Buenaventura, dando como resultado lo siguiente:

FONDO FIJO CAJA MENOR		\$ 7.812.420,00
RECAUDOS		\$ -
TOTAL		\$ 7.812.420,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	5	\$ 250.000,00
\$ 20.000,00	32	\$ 640.000,00
\$ 10.000,00	1	\$ 10.000,00
\$ 2.000,00	1	\$ 2.000,00
\$ 1.000,00	1	\$ 1.000,00
TOTAL EFECTIVO		\$ 903.000,00
REEMBOLSO DE CAJA MENOR No, 472		\$ 3.298.625,00
FACTURAS PENDIENTES POR LEGALIZAR		\$ 52.000,00
FONDO CAJA RECEPCION-RESTAURANTE		\$ 500.000,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$ -3.058.795,00

De acuerdo al resultado del arqueo, se evidencia que a la fecha no se ha realizado el reembolso de los recibos por concepto de pago de eventuales desde octubre de 2019 a abril de 2020 correspondiente a \$ 3.059.000, relacionados en el acta de entrega de la anterior administradora por parte del área financiero. Lo anterior, fue manifestado en el arqueo realizado a la unidad el pasado 12 de septiembre de 2020 y no se ha tenido en cuenta.

4. Se realizó seguimiento al recaudo en efectivo de la Recepción de la Unidad de Negocio del Hotel Tequendama Inn Estación Buenaventura, el 16 de diciembre de 2020 a las 10:45 am, dando como resultado un sobrante por valor de \$ 10.800.

FONDO CAJERO		\$ 200.000,00
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$ 27.200,00
TOTAL		\$ 227.200,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	0	\$ -
\$ 20.000,00	2	\$ 40.000,00
\$ 10.000,00	15	\$ 150.000,00
\$ 5.000,00	1	\$ 5.000,00
\$ 2.000,00	1	\$ 2.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR



SOCIEDAD
TEQUENDAMA

\$	2.000,00	1	\$	2.000,00
MONEDAS		CANTIDAD		VALOR
\$	500,00	2	\$	1.000,00
TOTAL				\$ 198.000,00
FACTURA 0571 COMPRA DE MANTELES				\$ 40.000,00
DIFERENCIA SOBRANTE				\$ 10.800,00

RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno recomienda realizar la actualización de la Resolución No.201820400001184 de enero 11 de 2018 mediante la cual se establecen los montos fijos de los diferentes puntos de venta, dado que la Sociedad ya no cuenta con varios de estos puntos.

Cordialmente,


HENRY MOLANO VIVAS
Jefe Oficina de Control Interno

GESTIÓN DOCUMENTAL

Elaboró: Andrea del Pilar Cogua Páez

Copia:

Gerencia General

Fecha:

4-Enero-2021- 10:55am

Gerencia de Operaciones

Fecha

Coordinadora de Suites Tequendama

Fecha:

Administrado Hotel Inn Estación Buenaventura

Fecha: