	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 1 de 54

INFORMACIÓN GENERAL

PROCESO:	GESTIÓN OPERATIVA
Dependencia:	HOTEL TEQUENDAMA INN BUENAVENTURA
TIPO DE AUDITORIA:	ARQUEO DE CAJA DE RECAUDO Y CAJA MENOR
EQUIPO AUDITOR:	
Jefe de Control Interno:	HENRY MOLANO VIVAS
Auditor:	ANDREA DEL PILAR COGUA PAEZ

1. 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 al proceso de Arqueo al Fondo Fijo de la Caja Menor, de acuerdo a la resolución 20192040000784 de junio de 2019, mediante la cual se establece los montos fijos de los diferentes puntos de venta en la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.


Así mismo, se presenta el resultado del seguimiento al recaudo del efectivo correspondiente a la venta de bienes y/o servicios del HTB, conforme lo estable el procedimiento de recaudo.

2. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

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

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 2 de 54

dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A. Así mismo, se realizó seguimiento al recaudo en efectivo correspondiente a la venta de bienes y/o servicios del HTB.

3. METODOLOGIA

Para llevar a cabo las actividades enmarcadas en el seguimiento, se procedió a revisar el acto administrativo por el cual se reglamenta la constitución y funcionamiento del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadora del Hotel Estación en Buenaventura, utilizando métodos de auditoría aprobados como lo son: la entrevista, observación, verificación documental y pruebas de cumplimiento. Así mismo se manejó un muestreo estadístico de la información, para lo cual tiene la incertidumbre al riesgo de la no verificación total al desempeño de la gestión.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS

De acuerdo al Plan de auditoría aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2020 que refiere a la actividad de seguimiento y evaluación a los recursos de la Sociedad, así como la información suministrada por el Auditor de Ingresos y la Administración del Hotel Tequendama INN Estación Buenaventura correspondiente a:


1. Conciliación del recaudo en efectivo correspondiente a la venta de bienes y/o servicios de diciembre 2019 a mayo de 2020.
2. Relación de pagos por concepto de personal eventual octubre 2019 a abril de 2020
3. Soportes caja Menor

La Oficina de Control Interno presenta el resultado del seguimiento efectuado a los temas antes mencionados:

CAJA	VALOR	OBSERVACION CONTROL INTERNO
------	-------	-----------------------------

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 3 de 54

RECAUDO EFECTIVO	-7.536.434	Valor pendiente por consignar correspondiente a la venta y/o servicios del periodo comprendido de Diciembre 2019 a Mayo de 2020, diferencia que corresponde a los recibos de caja por concepto de personal eventual de meses anteriores (Octubre y Diciembre de 2019 Enero a Abril de 2020), donde el Departamento Financiero ya realizó el cierre contable. Así mismo, se observa posible debilidad en los recibos de caja presentados como soporte del gasto cancelado.
CAJA MENOR	-2.612.000	Valor faltante de caja menor, dado que para la Oficina de Control Interno los recibos de caja por concepto de personal eventual corresponden a meses anteriores (Octubre y Diciembre /19, Enero a Mayo /20), donde el Departamento Financiero ya realizó el cierre contable. Así mismo, se observa posible debilidad en los recibos de caja presentados como soporte del gasto cancelado.
	-50.000	Faltante de Caja Menor por concepto de compra de materiales y arreglos del cuarto de conservación corresponde a Marzo 17 de 2020, dado que el Departamento Financiero ya realizo el cierre contable de dicho mes.
	630.608	Resultado del arqueo realizado a la caja menor el día 21 de mayo de 2020 a la funcionaria responsable correspondiente a un sobrante por valor de \$ 630,608
REEMBOLSO CAJA MENOR No.458	-827.700	Factura No, 2234 a nombre de Fríos y Fríos de Marzo 6 de 2020, fue relacionada en el reembolso No. 458 de marzo 20 de 2020, de acuerdo a la verificación telefónica con el proveedor, la factura se encuentra pendiente por pagar.
TOTAL DIFERENCIA	-10.395.526	


1. HALAZGO 1 “DEBILIDAD EN LAS CONSIGNACIONES DE LA CAJA DE RECAUDO”

De acuerdo a los registros contables y la conciliación realizada por el Departamento Financiero, se observa que en la caja de recaudo se destinaron recursos para pagos de personal externo denominado “turnos eventuales” por valor de siete millones seiscientos treinta y tres mil trescientos setenta y ocho pesos (\$7.633.378).

Así mismo, se verificó los soportes y consignaciones efectuadas en la cuenta bancaria de recaudo de la Sociedad, donde se observa una diferencia por valor de (\$7.536.434) siete millones quinientos treinta y seis mil cuatrocientos treinta y cuatro pesos, como se refleja en la siguiente relación.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 4 de 54


MES	VALOR LIBROS	VALOR CONSIGNADO	DIFERENCIA	OBSERVACION CONTROL INTERNO
dic-19	122.367.681	122.388.878	-21.197	Mayor valor consignado
ene-20	52.944.243	54.017.200	-1.072.957	Mayor valor consignado
feb-20	42.222.674	42.223.914	-1.240	Mayor valor consignado
mar-20	26.126.078	17.492.700	8.633.378	Menor valor consignado
abr-20	13.292.440	13.292.440	0	
may-20	3.765.950	3.767.500	-1.550	Mayor valor consignado
TOTAL	260.719.066	253.182.632	7.536.434	

Para la oficina de Control Interno no hay claridad en los recibos de pagos “eventuales” (según soportes del hallazgo 2) que datan con fechas de octubre y diciembre 2019; enero, febrero, marzo y abril de 2020, valores legalizados hasta el mes de marzo de 2020; en el mismo sentido, se evidencia que hay recibos de la vigencia 2019 que no fueron incorporados a la contabilidad de la Sociedad, lo que podría incurrir en posibles sanciones tributarias y glosas de los entes de control.

Por lo anterior, no se cumplió con los mecanismos establecidos en la Ley 87 de 1993 artículo 2 objetivos del sistema de control interno que indica: “ (...) e) *Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros.* (...) “

Observación del Auditado

➤ Diciembre 2019 -\$21.197 (informan > valor consignado): En la Auditoría realizada en el mes de Diciembre y el arqueo correspondiente de los sobres, es importante tener en cuenta que los cajeros y recepcionistas soportan la información en los sobres institucionales, como se puede evidenciar en lo relacionado en la parte alta se coloca el valor que arroja Opera y en la parte baja lo que ellos reciben de los clientes, siempre hay centavos y pesos de más que por supuesto al realizar la sumatoria durante todo el mes genera un saldo a favor de la Sociedad.

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 5 de 54


- Enero 2020 -\$1.072.957 (informan > valor consignado): Se reconoce que con la situación presentada con el pago de los eventuales para poder cubrir los eventos, servicios y compensados; y realizar esta auditoría sola puesto que no tenía asistente administrativo de respaldo, hice un mal conteo y precisé que había un faltante por ese valor, motivo por el cual mientras que resolvía la situación de lograr verificar sobre por sobre y el por qué del faltante coloque de los recursos de la caja menor para poder consignar los movimientos totales, al final del ejercicio en una auditoria de arqueo de caja menor realizada se identificó que se había abonado un mayor valor, en este caso el conteo de la auditoria sí estaba correcto.
- Febrero 2020 -\$1.240 (informar >valor consignado): Corresponde a los casos donde nunca van a coincidir el valor de opera con el efectivo siempre habrá un sobrante a favor de la sociedad (centavos y pesos)
- Marzo 2020 \$8.633.378 (informan sin consignar): De acuerdo a la sumatoria y la revisión de la auditoria en el mes de Marzo claramente está reflejado la novedad de los pagos que se realizaron a los servicios eventuales de los meses de finales de Diciembre – Enero – Febrero, me permito confirmar que el valor enunciado y confirmado por Auditoria de ingresos es por valor de \$7.640.000. Agradezco verificación con la suscrita para dar aclaración al punto
- Abril 2020 \$13.292.440 (no reportan novedad): Sin embargo el valor no lo reconozco puesto que lo consignado en el recaudo de los sobres durante el mes de Abril para Buenaventura fue únicamente por valor de \$40.000 este fue confirmado por Auditoria de ingresos
- Mayo 2020 -\$1.550 (informan > valor consignado): Corresponde a la misma situación presentada en todos los meses, nunca los valores van a coincidir porque los recepcionistas y cajeros por los centavos el cliente paga el valor redondeado y eso es lo que colocan en los sobres.

Observaciones de la Oficina de Control Interno

Una vez recibidas las observaciones del Auditado, la Oficina de Control Interno mantiene el hallazgo dado que no es claro el porqué los recibos de pagos “eventuales” con fechas de octubre y diciembre 2019; enero, febrero, marzo y abril de 2020, valores legalizados hasta el mes de marzo de 2020. Por lo anterior, se recomienda establecer mecanismos de control para que el recaudo en efectivo sea consignado en la cuenta de la Sociedad en los tiempos establecidos, dando cumplimiento a la Ley 87 de 1993 artículo 2 objetivos del sistema de control interno que indica: “ (...) e) *Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros. (...)*”.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 6 de 54

2. HALLAZGO 2 “DEBILIDAD EN RECIBOS DE CAJA POR CONCEPTO DE PAGO PERSONAL EVENTUAL”

Una vez auditados los 79 recibos de caja por concepto de pago al personal eventual, presentan las siguientes debilidades:

- Recibos de caja sin fecha
- Recibos de caja con información incompleta del prestador del servicio (número de identificación, apellidos)
- Recibos de caja sin descripción de las actividades
- Recibos de caja con enmendaduras
- Recibos de caja sin la firma de autorización o aprobación del ordenador del gasto.
- Recibos de caja con fecha de la vigencia anterior, la cual ya fue cerrada por el Departamento Financiero.

2.1. Recibos de caja de octubre de 2019 por valor de \$ 855.000 (5 recibos)

OK

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	16-10-2019
No.	
PAGADO A	Suzán Urca
LA SUMA DE	\$ 187.500
Ciento ochenta y siete mil quinientos pesos	
POR CONCEPTO DE: Servicio de aux. de áreas Públicas de descanso personal	
IMPUTOR	
APROBADO	FLORENTINO MORALES S. C.C. 111185877

OK

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	16-10-2019
No.	
PAGADO A	Antonio Mayquera
LA SUMA DE	\$ 80.000
Ochenta mil pesos	
POR CONCEPTO DE: servicio de aux de mesa 12 y 13 octubre apoyo fin de semana	
IMPUTOR	
APROBADO	Antonio Mosquera 16487818 B19

OK

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	16-10-2019
No.	
PAGADO A	Darling Garces Simistena
LA SUMA DE	\$ 120.000
Ciento veinte mil pesos	
POR CONCEPTO DE: servicios de mesera y lavandería turno de descanso Mesa y lavandería	
IMPUTOR	
APROBADO	Darling Garces Simistena C.C. 2922401 3183323451

OK


RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	16-10-2019
No.	
PAGADO A	Flor Maria Zuñiga
LA SUMA DE	\$ 187.500
Ciento ochenta y siete mil quinientos pesos	
POR CONCEPTO DE: servicios de auxiliar de cocina x 5 días descanso	
IMPUTOR	
APROBADO	Flor MD 260194 C.C. 66739367 318322674

OK

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	16-10-2019
No.	
PAGADO A	Isaac Castillo
LA SUMA DE	\$ 280.000
Dochientos ochenta mil pesos	
POR CONCEPTO DE: servicio de mantenimiento de piscina por 8 días	
IMPUTOR	
APROBADO	Isaac Castillo 26471655

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 7 de 54

2.2. Recibos de Caja de diciembre de 2019 por valor de \$ 2.860.300 (20 recibos)

RECIBO DE CAJA MENOR		RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA	19 Dic/2019	FECHA	20/12/2019
PAGADO A	Antonio	PAGADO A	Leydi Franco
No.	\$ 320.000	No.	\$ 150.000
LA SUMA DE		LA SUMA DE	
POR CONCEPTO DE	Servicio de Maen ✓ 11, 14, 15, 16, 17, 9, 10, 12,	POR CONCEPTO DE	turno cocina 13, 14, 15/DIC ✓
IMP/ACION		IMP/ACION	
PREPADO	Antonio Mosquera C.C. 0112 16487810 B	PREPADO	Luzmar Franco C.C. 0112

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD
TEQUENDAMA

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 8 de 54

RECIBO DE
CAJA MENOR

FECHA 20 Dic / 2019 No. 150000
PAGADA Darling cocina \$150.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
Tornos de cocina ✓
15, 16, 19, 20 Dic
IMPUTACION FIRMA
APROBADO Darling Garcia
C.C. O.N.T. 29227481

RECIBO DE
CAJA MENOR

\$160000
FECHA No.
PAGADA Antonio Maquero \$160.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
turnos mexus ✓
14, 17, 19, 20
IMPUTACION FIRMA
APROBADO Antonio Maquero
C.C. O.N.T. 164878184

RECIBO DE
CAJA MENOR

FECHA 20/12/2019 No.
PAGADA Tatiana Cordoba \$70.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
Pago turno servicio de ✓
operador logístico evento Mineducación
IMPUTACION FIRMA
APROBADO Tatiana Cordoba
C.C. O.N.T. 111766122

RECIBO DE
CAJA MENOR

FECHA 21 Dic 2019 No.
PAGADA Mesero por turno \$50.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
pago de turno ✓ evento
IMPUTACION FIRMA
APROBADO [Firma]
C.C. O.N.T.

RECIBO DE
CAJA MENOR

FECHA 22/ Dic / 2019 No.
PAGADA Sr Michin \$150.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
Pago de tres turnos en ✓
cocina
IMPUTACION FIRMA
APROBADO [Firma]
C.C. O.N.T. 16485087

RECIBO DE
CAJA MENOR

FECHA 23/ Dic / 2019 No.
PAGADA Jorge Viera \$100.000
LA SUMA DE
POR CONCEPTO DE:
turnos de mesa eventos con ✓
domingo Apoyo de campamento
IMPUTACION FIRMA
APROBADO [Firma]
C.C. O.N.T. 6164247

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 9 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	23/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Octavio Lopez	\$	120,000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE	Turnos eventos ✓ y servicio de desayuno por los fines		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 29227481	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	23/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Dora Cecilia	\$	280,000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE	Turnos de servicio de piscina 7 turnos		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 16471651	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	23/Dic/2019 ✓	No.	
PAGADO A	Darling Garces	\$	120,000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE	3 turnos apoyo cocina fecha 21, 22, 23 / Dic/2019		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 29227481	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	Dic, 25-12-2019	No.	
PAGADO A	Nielsen Leicedo	\$	50,000 ✓
LA SUMA DE	Cinuenta mil pesos mli		
POR CONCEPTO DE	Turno Personal cocina (michin)		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 16485067	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	26/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Sra Flor	\$	71,000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE	40,000 ✓ turno 26/12/19 + 31,000 propina noviembre		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 26939364	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	28/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Darling	\$	160,000 ✓
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE	4 turnos ✓ 24, 25, 26, 28		
IMPUTACION	FIRMA		
APROBADO	[Firma]	C.C. OMT. 29227481	

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 10 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	20/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Jorge Vives	\$	113.700=
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE:	3 turnos de Auxiliar y mesa descanso		
IMPUTACION	FRMA	Jorge Vives	
APROBADO		C.C. QUITA 6164247	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	20/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Anthon	\$	90.000=
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE:	3 2 turnos de mesa + 10.000 Saldo		
IMPUTACION	FRMA	Jorge Vives	
APROBADO		C.C. QUITA 16487818 BV	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	20/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Sreider	\$	225.000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE:	6 turnos por descanso de Auxiliares		
IMPUTACION	FRMA	RONAYDER MINOTTA	
APROBADO		C.C. QUITA 1.111.785.899	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	30/12/19	No.	
PAGADO A	Darling	\$	175.600=
LA SUMA DE	Setenta y cinco mil Seiscientos Pesos		
POR CONCEPTO DE:	Diez días trabajados Cocina 29 y 30 de diciembre 2019.		
IMPUTACION	FRMA	Darling Gora	
APROBADO		C.C. QUITA 2922748	

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	31/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Isaac Castillo	\$	320.000=
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE:	3 turnos servicios de piscina		
IMPUTACION	FRMA	Isaac Castillo	
APROBADO		C.C. QUITA 1647165	


Keyur 19.000=

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA	31/Dic/2019	No.	
PAGADO A	Don Anthon	\$	116.000
LA SUMA DE			
POR CONCEPTO DE:	3 turnos servicios eventos y mesa		
IMPUTACION	FRMA	Jorge Vives	
APROBADO		C.C. QUITA 16487818 BV	

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017

 <p>SOCIEDAD TEQUENDAMA</p>	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 11 de 54

2.3. Recibos de Caja de enero de 2020 por valor de \$ 4.588.600 (27 recibos)

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 3/enero/2019 No. No.
 PAGADO A: Flor \$ 20.000

LA SUMA DE:

POR CONCEPTO DE:
 2 turnos cocina (1-2 ene)

IMPUTACION: FIRMADO: Flor M. Rodríguez

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 3/enero/2019 No. No.
 PAGADO A: Marco Bullera \$ 40.000

LA SUMA DE:

POR CONCEPTO DE:
 Pago turno desde las 6:30pm hasta 11:30pm

IMPUTACION: FIRMADO: [Firma]

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 3/enero/2019 No. No.
 PAGADO A: Leupi \$ 40.000

LA SUMA DE:

POR CONCEPTO DE:
 Pago turno en cocina

IMPUTACION: FIRMADO: Leidy Castro

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 04-01-2020 VALOR: 80.000

PAGADO A: Jorge Viera

POR CONCEPTO DE:
 Dos turnos 30, 31 Dic.

LA SUMA DE: Ochenta mil pesos

COD. CTA. RECIBIO: Jorge Viera
 Vo Bo. C.C. No. 6164247

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 07/01/2019 VALOR: 200.000

PAGADO A: Darling

POR CONCEPTO DE:
 turnos realizados en cocina 2, 3, 4, 5, 6 de enero/2020

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO: Darlyns Garcia
 Vo Bo. C.C. No. 2922148

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 07-01-2020 VALOR: 80.000

PAGADO A: Jorge Viera

POR CONCEPTO DE:
 Dos turnos de conso Aoy Fijos (29 - 01 Ene)

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO: Jorge Viera
 Vo Bo. C.C. No. 6164247

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD
TEQUENDAMA

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 12 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 8/01/2019 VALOR: 200.000 ✓

PAGADO A: Flor

POR CONCEPTO DE: servicios de restaurante
10^o turnos 27, 28, 29, 30
Dic/19 y 6 enero/20

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO:
Vo. Bo. Valaluel = Flor
C.C. No. 66939364

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 08/01/19 VALOR: 320.000 ✓

PAGADO A: Isaac Bastillo

POR CONCEPTO DE: turnos servicios de piscina
(8) ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO:

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 12-01-20 VALOR: 160'000 ✓

PAGADO A: Flor y Wmiga

POR CONCEPTO DE: turnos eventual
9-10-11-12 Enero

LA SUMA DE: \$ 160'000
Ciento sesenta mil pesos

COD. CTA. RECIBIO:
Vo. Bo. Flor María Zúñiga
C.C. No. 66939364

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 12-01-20 VALOR: \$ 200'000 ✓

PAGADO A: Darling Garces

POR CONCEPTO DE: Turnos = (5)
8, 9, 10, 11, 12

LA SUMA DE: Docietas Mil pesos ✓

COD. CTA. RECIBIO:
Vo. Bo. Darluns Garces

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 14-01-2020 No. \$ 226.000 ✓

PAGADO A: Martha Garces

LA SUMA DE: Docietas veintiseis mil
ochocientos pesos

POR CONCEPTO DE: Turnos trabajados conserjera los
Dias 9, 10, 11, 12, 13 y 14 Enero.

IMPUTACION FIRMA
APROBADO: Martha Garces
C.C. No.

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 14/01/2019 No. \$ 40.000 ✓

PAGADO A: Darling

LA SUMA DE:

POR CONCEPTO DE: turno de cocina
x descanso personal fijo

IMPUTACION FIRMA
APROBADO: Darluns Garces
C.C. No. 2922481

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 13 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 14/01/2020 VALOR: \$200.000

PAGADO A: Antonio Mayuon

POR CONCEPTO DE: 5 turnos + 1/2 turno por servicio de reservas 1, 2, 3, 4, 5 enero 2020

RECIBIO: [Firma]

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 17/enero/2019 VALOR: 40.000

PAGADO A: Sneider ?

POR CONCEPTO DE: turno 31/Dic/2019

RECIBIO: [Firma]

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 17/01/2019 VALOR: 200.000

PAGADO A: Jorge Ueno

POR CONCEPTO DE: 2 turnos los días 15 y 16 de enero "Aux service general"

RECIBIO: [Firma]

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 17/enero/2019 VALOR: \$226.000

PAGADO A: Sneider

POR CONCEPTO DE: pago de turnos los días 7, 8, 9, 10, 12 de enero 2020

RECIBIO: [Firma]

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 14 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 21/01/20 VALOR: 200,000 ✓

PAGADO A: Dono flor

POR CONCEPTO DE:
turnos de AX 15 ✓
13, 14, 15, 16, 20. Eren ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBO: flor Zuniga

Vo Bo. C.C. No.

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 21/01/20 VALOR: 50,000 ✓

PAGADO A: Jorge Urea

POR CONCEPTO DE:
servicio
Luisdo balcones Torre A ✓
8150243

LA SUMA DE: Cincuenta mil pesos

COD. CTA. RECIBO: J. Urea

Vo Bo. C.C. No. 6164247

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 22/01/2020 VALOR: 200,000 ✓

PAGADO A: Darling

POR CONCEPTO DE:
pago turnos (7) ✓
15, 19, 18, 19, 20, 21, 22 ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBO: Darling Garcia

Vo Bo. C.C. No. 2422441

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 22/01/2020 VALOR: 200,000 ✓

PAGADO A: Isaac Castillo

POR CONCEPTO DE:
Pago de 5 turnos + Anticipo ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBO: Isaac Castillo

Vo Bo. C.C. No. 1647651

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 24/01/2019 VALOR: \$200,000 ✓

PAGADO A: Jorge Urea

LA SUMA DE: No. \$200,000 ✓

POR CONCEPTO DE:
5 turnos para limpiar
de Areas y Comedor Milen
X permiso financiero ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBO: J. Urea

Vo Bo. C.C. No.

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 26/ene/20 VALOR: 40,000 ✓

PAGADO A: Natalia Cardoso

POR CONCEPTO DE:
(Antonio Mosquera) ✓
turno Domingo servicio
restaurante

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBO: Antonio Mosquera

Vo Bo. C.C. No. 164878184

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 15 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 30-01-2020 VALOR: 89.000 ✓

PAGADO A: Jorge Viera

POR CONCEPTO DE: Pago del 25 y 26-01-2020

LA SUMA DE: Ochenta mil pesas

COD. CTA. RECIBIDO: Jorge Viera

Vo Bo. C.C. No. 6164247

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 30/01/2020 VALOR: 140.000 ✓

PAGADO A: Antonio Mojena

POR CONCEPTO DE: turno Mojena ✓
eventual evento Min
Educación

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIDO: Antonio Mojena

Vo Bo.

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 31/enero/2020 VALOR: 320.000 ✓

PAGADO A: Darling Garcia

POR CONCEPTO DE: turnos cocina
23, 24, 25, 26, 27, 28, 29,
30

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIDO: Darling Garcia

Vo Bo. C.C. No. 7977201

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 31/enero/2020 VALOR: No.

PAGADO A: Smitlor (cocina) \$378.000 ✓

LA SUMA DE:

POR CONCEPTO DE: turnos cocina x desconexión personal
23, 24, 25, 26, 27, 28, 29,
30, 31 enero 2020 ✓

IMPRESION FIRMA: Smitlor Ma Zúñiga

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 31/enero/2020 VALOR: 567.000 ✓

PAGADO A: Martha Garcia

POR CONCEPTO DE: 15 turnos Alojamiento
NOVEDAD y dedi. ✓


LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIDO: Martha Garcia

Vo Bo. C.C. No. 66943015

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017

 <p>SOCIEDAD TEQUENDAMA</p>	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	
	GERENCIA GENERAL	Versión: 1
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 16 de 54

2.4. Recibos de Caja de febrero de 2020 por valor de \$1.137.500 (14 recibos)

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 03 febrero -2020 ✓	No. No.
PAGADO A: Jorge Viera	\$ 40.000 ✓
LA SUMA DE: Cuarenta mil pesos m/le	
POR CONCEPTO DE: pago Turno	
IMPUTACION:	FRMA: Jorge Viera
APROBADO:	C.C. No. 21647117

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 04 de 10-02-2020	VALOR: 40.000 ✓
PAGADO A: Darling Liliana Garcia Smitter	
POR CONCEPTO DE: pago turno cocina Tfb del 04 de febrero 2020	
LA SUMA DE: Cuarenta	
COD. CTA:	RECIBO: Darling Garcia
Vo Bo:	

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 11-02-2020	VALOR: \$48.000 ✓
PAGADO A: Darling	
POR CONCEPTO DE: Turno Mesera Buerto y en Educac 19 de Feb	
LA SUMA DE: Cuarenta y tres mil pesos	
COD. CTA:	RECIBO: Darluns Garcia
Vo Bo:	C.C. No. 29227481

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 17-02-2020	VALOR: 40.000 ✓
PAGADO A: Darling Garcia	
POR CONCEPTO DE: Pago turno Cochera 13 de Feb Buerto / Abca dulce	
LA SUMA DE: Cuarenta mil	
COD. CTA:	RECIBO: Darluns Garcia
Vo Bo:	C.C. No. 29227481

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 17-02-2020	VALOR: 40.000 ✓
PAGADO A: Snorider	
POR CONCEPTO DE: Pago Turno Mesera	
LA SUMA DE: Cuarenta mil Pesos	
COD. CTA:	RECIBO: Snorider
Vo Bo:	

RECIBO DE CAJA MENOR	
FECHA: 04 de 18-feb-20	VALOR: 113.400 ✓
PAGADO A: Isaac	
POR CONCEPTO DE: 3 turnos en p/cocina \$37.800 %	
LA SUMA DE:	
COD. CTA:	RECIBO: Isaac Ast. 110
Vo Bo:	C.C. No. 216471155

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 17 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 19-02-2020 VALOR: \$40.000 ✓

PAGADO A: Antonio Mosquera

POR CONCEPTO DE: Turno Abacudolce Mesero (13 Feb 2020) ✓

LA SUMA DE: Cuarenta mil pesos

COD. CTA. RECIBIO: Antonio Mosquera C.C. No. 1648781826

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 19-02-2020 VALOR: \$160.000 ✓

PAGADO A: Antonio

POR CONCEPTO DE: Mesero 4 turnos eventuales ✓

LA SUMA DE: Ciento sesenta mil pesos

COD. CTA. RECIBIO: Antonio Mosquera C.C. No. 1648781826

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 22-02-2020 VALOR: 80.000 ✓

PAGADO A: Antonio Mosquera

POR CONCEPTO DE: 2 Turno mesero Evento Fundación Ambula 21 y 22 Feb ✓

LA SUMA DE: ochenta mil pesos

COD. CTA. RECIBIO: Antonio Mosquera C.C. No. 1648781826

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 25-02-2020 VALOR: 38.700 ✓

PAGADO A: Darling Garces

POR CONCEPTO DE: Turno Cocina 25 Feb ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO: Darlins Garces C.C. No. 29227481

RECIBO DE CAJA MENOR

FECHA: 26 / Febrero / 2020 VALOR: 40.000 ✓

PAGADO A: Darlins Garces

POR CONCEPTO DE: Pago Turno Cocina 26-Febrero ✓

LA SUMA DE:

COD. CTA. RECIBIO: Darlins Garces C.C. No. 29227481

RECIBO DE CAJA MENOR

No.

CUIDAD Y FECHA: 29-Febrero-2020

PAGADO A: Antonio Mosquera \$40.000 ✓

POR CONCEPTO DE: Pago turno evento Yanbal 25-Febrero-2020 ✓

VALOR (EN LETRAS):

CODIGO: FIRMA Y SELLO DEL EMPLEADO: Antonio Mosquera C.C. No. 1648781826

APROBADO:

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 18 de 54

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y fecha:	29-Febrero-2020
PAGADO A:	Floy Zuñiga \$ 120.000
POR CONCEPTO DE:	Pago turnos Cocina correspondiente a 24, 25, 26 de febrero de 2020
VALOR (EN LETRAS):	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	Floy MA Zuñiga C.C. / NIT. 66930321

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
FECHA	05/02/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 302.400
LA SUMA DE:	
POR CONCEPTO DE:	turnos de limpieza piscina 20, 22, 23, 24, 25, 26, 30, 01/2020 y 4 Feb 2020
IMPUTACION	FIRMA

2.5. Recibos de Caja de marzo de 2020 por valor de \$ 600.000 (9 recibos).

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y fecha:	05/Marzo/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno Mantenimiento Piscina Viernes 21 de Febrero / 2020
VALOR (EN LETRAS):	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	Isaac Castillo C.C. / NIT. 16471657

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y fecha:	05/Marzo/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno Mantenimiento Piscina Sabado 22 de Febrero / 2020
VALOR (EN LETRAS):	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	Isaac Castillo C.C. / NIT. 16471657

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y fecha:	05/Marzo/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno Mantenimiento Piscina Domingo 23 Febrero 2020
VALOR (EN LETRAS):	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	Isaac Castillo C.C. / NIT. 16471657

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y fecha:	05/Marzo/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno Mantenimiento Piscina Lunes 24/Febrero/2020
VALOR (EN LETRAS):	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	Isaac Castillo C.C. / NIT. 16471657

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 19 de 54


RECIBO DE CAJA MENOR		RECIBO DE CAJA MENOR	
No.		No.	
Ciudad y Fecha:	05/Marzo/2020	Ciudad y Fecha:	05/Marzo/2020
Pagado a:	Isaac Castillo \$ 40.000	Pagado a:	Isaac Castillo \$ 40.000
Por concepto de:	Turno Mantenimiento Piscina Viernes 28 de Febrero/2020	Por concepto de:	Turno Mantenimiento Piscina Sabado 29 de Febrero/2020
Valor en letras:		Valor en letras:	
Código:		Código:	
Aprobado:	<i>Isaac Castillo</i> C.C./N.I. 16471657	Aprobado:	<i>Isaac Castillo</i> C.C./N.I. 16471655

RECIBO DE CAJA MENOR		RECIBO DE CAJA MENOR	
No.		No.	
Ciudad y Fecha:	05/Marzo/2020	Fecha:	11/Marzo/2020
Pagado a:	Isaac Castillo \$ 40.000	Valor:	80.000
Por concepto de:	Turno Mantenimiento Piscina Domingo 05/Marzo/2020	Pagado a:	Flor
Valor en letras:		Por concepto de:	Pago servicios obras de cocina los días 28 y 29 febrero
Código:		La suma de:	
Aprobado:	<i>Isaac Castillo</i> C.C./N.I. 16471657	Cod. Cta.:	
		Vo. Bo.:	<i>[Signature]</i>
		Recibo:	<i>Flor No 2001</i> C.C./N.I. 66939364

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y Fecha:	20/Marzo/2020
Pagado a:	David Covesada \$ 240.000
Por concepto de:	Pago turnos mantenimiento
Valor en letras:	
Código:	
Aprobado:	<i>David Covesada</i> C.C./N.I. 151445840

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 20 de 54

2.5. Recibos de Caja de abril de 2020 por valor de \$ 280.000 (4 recibos)

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y Fecha:	Buenaventura / 15 Abril / 2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno de Piscina para tratamiento con químicos 15/04/2020
VALOR EN LETRAS:	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	<i>Isaac Castillo</i> C.C. / NIT. 16471655

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y Fecha:	B/Ara 18/Abril/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 40.000
POR CONCEPTO DE:	Turno piscina del 18/04/20 Químicos y limpieza de Piscina
VALOR EN LETRAS:	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	<i>Isaac Castillo</i> C.C. / NIT. 16471655


RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y Fecha:	22/Abril/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 120.000
POR CONCEPTO DE:	3 turnos de piscina del 19/20/21 de Abril
VALOR EN LETRAS:	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	<i>Isaac Castillo</i> C.C. / NIT. 16471655

RECIBO DE CAJA MENOR	
No.	
Ciudad y Fecha:	28/Abril/2020
PAGADO A:	Isaac Castillo \$ 80.000
POR CONCEPTO DE:	2 turnos de piscina del 23 y 24 de Abril
VALOR EN LETRAS:	
CÓDIGO:	FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO
APROBADO	<i>Isaac Castillo</i> C.C. / NIT. 16471655

Es importante que cada pago, por mínimo que sea, esté soportado con la factura o el documento equivalente si fuere el caso, en la que se pueda identificar claramente la persona a la que se le realizó el pago, para los asuntos pertinentes como la contabilización y manejo de los impuestos por prestación de servicios persona natural. Así mismo, los pagos se deben incluir en el reembolso al cierre del mes de acuerdo a la fecha del recibo, evitando posibles sanciones en impuestos e de acuerdo con el artículo 123 y 124 del Decreto 2649 de 1993 Reglamento General de contabilidad donde indica, "...Artículo 123. SOPORTES. Teniendo en cuenta los requisitos legales que sean aplicables según el tipo de acto de que se trate, los

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 21 de 54

hechos económicos deben documentarse mediante soportes, de origen interno o externo, debidamente fechados y autorizados por quienes intervengan en ellos o los elaboren.

Los soportes deben adherirse a los comprobantes de contabilidad respectivos o, dejando constancia en estos de tal circunstancia, conservarse archivados en orden cronológico y de tal manera que sea posible su verificación

ARTÍCULO 124. COMPROBANTES DE CONTABILIDAD. *Las partidas asentadas en los libros de resumen y en aquel donde se asienten en orden cronológico las operaciones, deben estar respaldadas en comprobantes de contabilidad elaborados previamente.*

Dichos comprobantes deben prepararse con fundamento en los soportes, por cualquier medio y en idioma castellano.

Los comprobantes de contabilidad deben ser numerados consecutivamente, con indicación del día de su preparación y de las personas que los hubieren elaborado y autorizado.

En ellos se debe indicar la fecha, origen, descripción y cuantía de las operaciones, así como las cuentas afectadas con el asiento. La descripción de las cuentas y de las transacciones puede efectuarse por palabras, códigos o símbolos numéricos, caso en el cual deberá registrarse en el auxiliar respectivo el listado de códigos o símbolos utilizados según el concepto a que correspondan.

Los comprobantes de contabilidad pueden elaborarse por resúmenes periódicos, a lo sumo mensuales.


Los comprobantes de contabilidad deben guardar la debida correspondencia con los asientos en los libros auxiliares y en aquel en que se registren en orden cronológico todas las operaciones..."

Observación del Auditado

➤ Respuesta a novedad 2.1 Recibos de Octubre: Estos fueron unos recibos de servicios pagados a personal eventual que se requerían para solicitudes de eventos, cubrir compensados, en las ocasiones en las que no me encontraba en el hotel y donde yo aprobaba pagar por necesidades del servicio, la asistente administrativa de su momento fue la que realizó ese pago, los diligenció y los hizo firmar por el personal. El día que ingresé de vacaciones a la funcionaria se le realizó arqueo de caja menor, allí, nos encontramos con un faltante por valor de \$855.000; ese valor le toco a la funcionaria dejarlo en efectivo así: \$700.000 y el excedente que lo retiráramos de lo que le correspondía de propinas hasta tanto

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	
	GERENCIA GENERAL	Versión: 1
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 22 de 54

se encontraran los recibos, estos se encontraron; pero ya en el mes de Diciembre. Se verificó con la programación y el porqué de su contratación y se le devolvió el dinero a la ex funcionaria, adicional se le devolvió el saldo que se le había detenido de sus propinas por el valor faltante \$155.000. Anexo información del porqué se requirieron los servicios.


Para tal efecto estos recibos están pendientes por legalizar de la caja menor y no se legalizó porque no se podía realizar con recibos de caja.

Respondo a continuación los puntos donde informan las novedades referentes a los recibos de caja menor:

- Recibos de caja sin fecha: Todos los recibos de caja pagos a las personas eventuales que realizaron servicios en el Hotel tienen fecha, en la parte de arriba y en la descripción el detalle de cuando se prestó el servicio, cuando abajo en descripción no aparece, como este personal eventual ya era personas que habían en acompañado en ocasiones servicios en el Hotel, cuando no había flujo de caja nos daban una espera de 3, 4, y hasta 5 días para poderles legalizar su pago.
- Recibos de caja sin información: Todos los recibos tienen la firma y el número de cedula de la persona a la que se le entregó el recurso por el servicio.
- Recibos de caja sin la descripción de las actividades: Todos los recibos tienen la descripción del cargo para lo que se contrató y los que eran de evento la fecha del evento o fecha de fin de semana para cubrir los descansos del personal
- Recibos de caja con enmendaduras: Es correcto al ser recibos de papel muy vulnerable y tenerlos que guardar cada que se realizaba verificación y revisión estos se iban deteriorando y en ocasiones algunos pocos recibos colocábamos arriba, alguna nota para tenerlo presente o si quedábamos al día o algún concepto adicional que también teníamos que pagar. Pero indiscutiblemente tiene la razón.
- Recibos de caja menor sin la firma de ordenador del gasto: Es correcto en un 50% no estaba firmado se nos pasaba siempre. De acuerdo.
- Recibos de caja menor con vigencia de año anterior la cual ya fue cerrada: Es correcto al no poder legalizar esto por la caja menor y mes a mes solicitarle al departamento encargado que nos ayudara para programar una empresa y evitar estas contrataciones esto fue sumándose debido a que la operación en Diciembre fue con bastante volumen de servicios e incluso con confirmaciones en menos de 24 horas y en enero se les adeudaba tiempo al personal que no

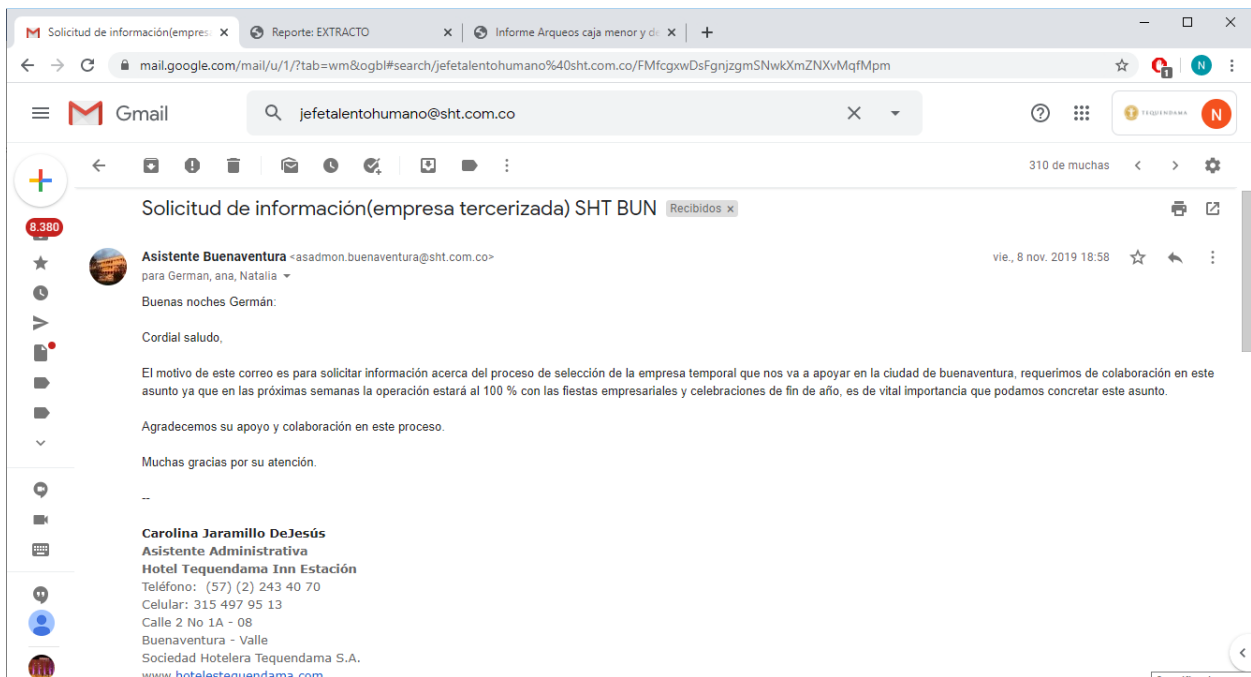
Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 23 de 54


pudo descansar en Diciembre. Contando además con que algunas personas podían acceder a sus descansos navideños de 5 días específicamente personal de recepción y restaurante en este caso que era donde aplicaba. Esta información fue aclarada en el primer informe enviado a las partes interesadas.

Soportes anexados: **EVIDENCIAS SOLICITUD EMPRESA PARA TEMPORALES**



Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 24 de 54

Solicitud de información(empres: x) | Reporte: EXTRACTO | Informe Arqueos caja menor y di: x | +

mail.google.com/mail/u/1/?tab=wm&ogbl#search/jefetalentohumano%40sht.com.co/FMfcgxDsFgnjzgmSNwXmZNXvMqfMpm

Gmail | jefetalentohumano@sht.com.co

310 de muchas

Solicitud de información(empresa tercerizada) SHT BUN Recibidos x

Asistente Buenaventura <asadmon.buenaventura@sht.com.co> vie., 8 nov. 2019 18:58 ☆ ↻ ⋮

para German, ana, Natalia ▾

Buenas noches Germán:

Cordial saludo,

El motivo de este correo es para solicitar información acerca del proceso de selección de la empresa temporal que nos va a apoyar en la ciudad de buenaventura, requerimos de colaboración en este asunto ya que en las próximas semanas la operación estará al 100 % con las fiestas empresariales y celebraciones de fin de año, es de vital importancia que podamos concretar este asunto.

Agradecemos su apoyo y colaboración en este proceso.

Muchas gracias por su atención.

--

Carolina Jaramillo DeJesús
Asistente Administrativa
Hotel Tequendama Inn Estación
 Teléfono: (57) (2) 243 40 70
 Celular: 315 497 95 13
 Calle 2 No 1A - 08
 Buenaventura - Valle
 Sociedad Hotelera Tequendama S.A.
www.hotelesinquendama.com

Propuesta económica Listos. Soc: x | Reporte: EXTRACTO | Informe Arqueos caja menor y di: x | +

mail.google.com/mail/u/1/?tab=wm&ogbl#search/jefetalentohumano%40sht.com.co/FMfcgxDsFVcQlDjlgxKHwHmgmfxGW

Gmail | jefetalentohumano@sht.com.co

306 de muchas

El resto que vamos a requerir es personal eventual.


Carolina: Por favor mantén comunicación con Germán para que podamos finalizar este asunto y solicitar los requisitos del personal que tenemos a la espera de ser contratados.

Lizeth: Por favor tener listas las HV de: Isaac Castillo (Piscinero), Darling (Aux Operativa), Jorge Viera (Aux servicios generales) para que Listos revise si dan su visto bueno para que estén contratados y entregarla escaneada a Carolina

Cordialmente,


Natalia Córdoba Osorio
Administrador
Hotel Tequendama Inn Estación
 Teléfono: (57) (2) 243 40 70
 Celular: 317 637 70 70
 Calle 2 No 1A - 08
 Buenaventura - Valle
 Sociedad Hotelera Tequendama S.A.
www.hotelesinquendama.com

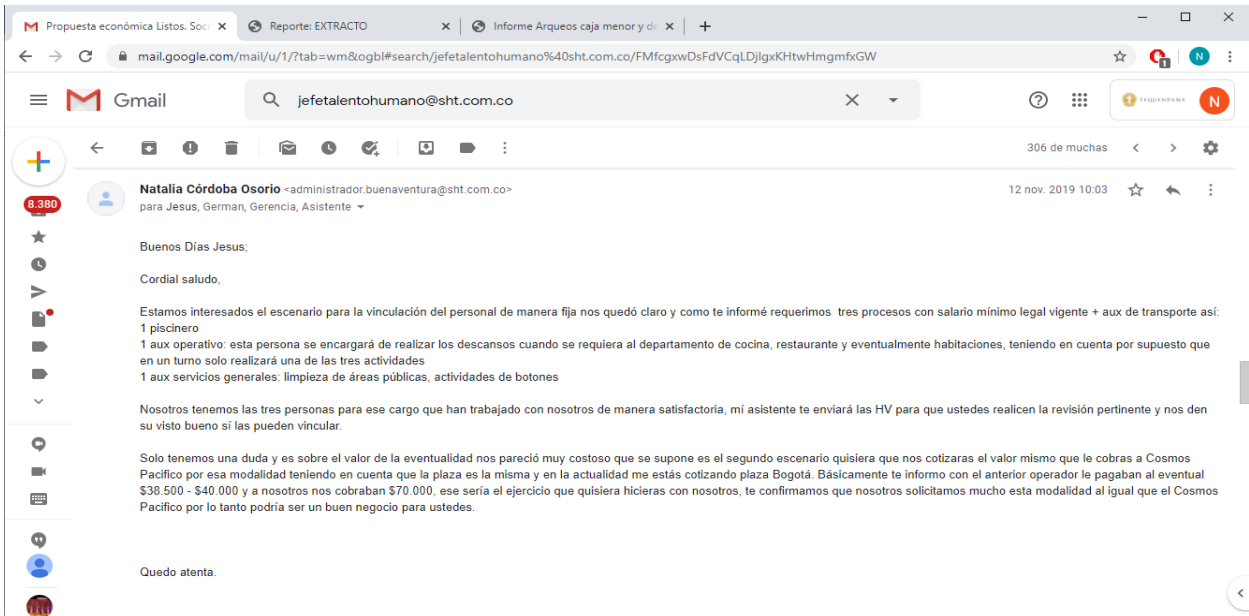
...



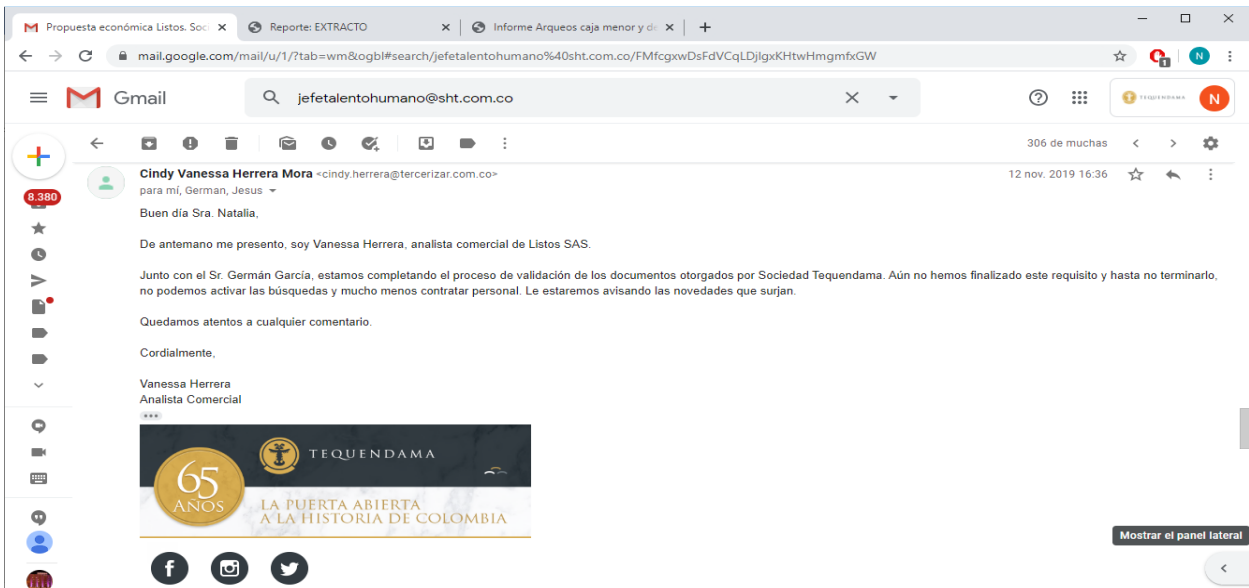
Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

 <p>SOCIEDAD TEQUENDAMA</p>	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 25 de 54




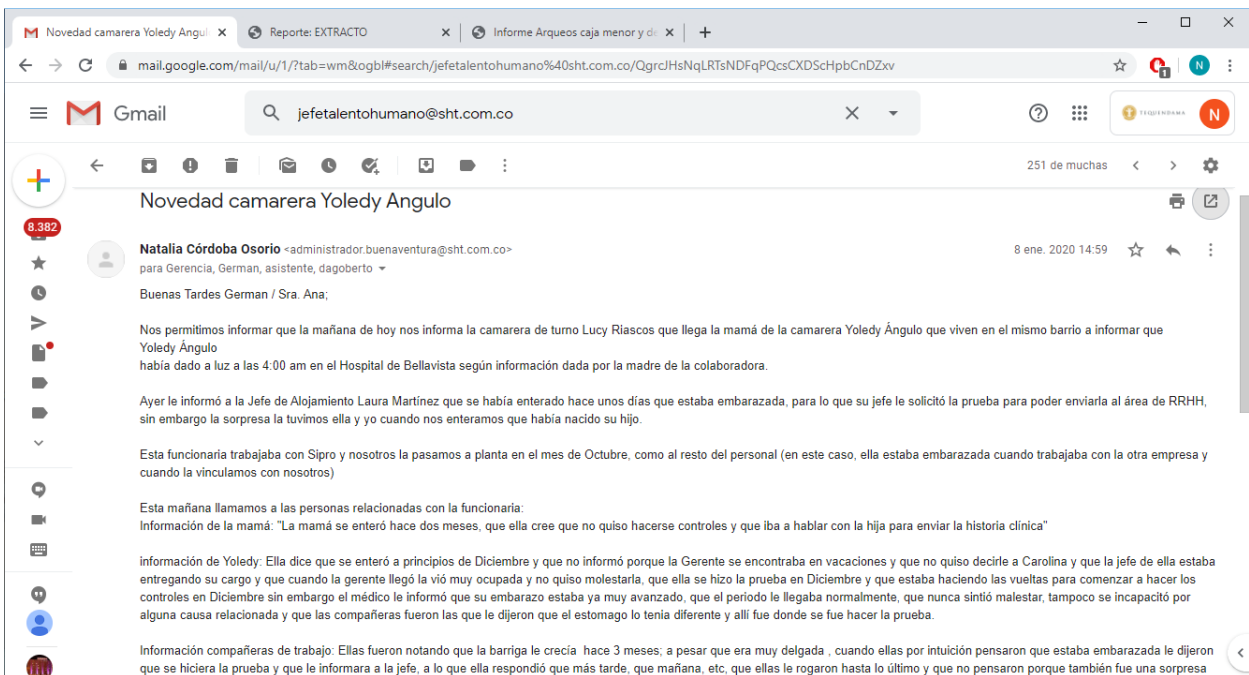
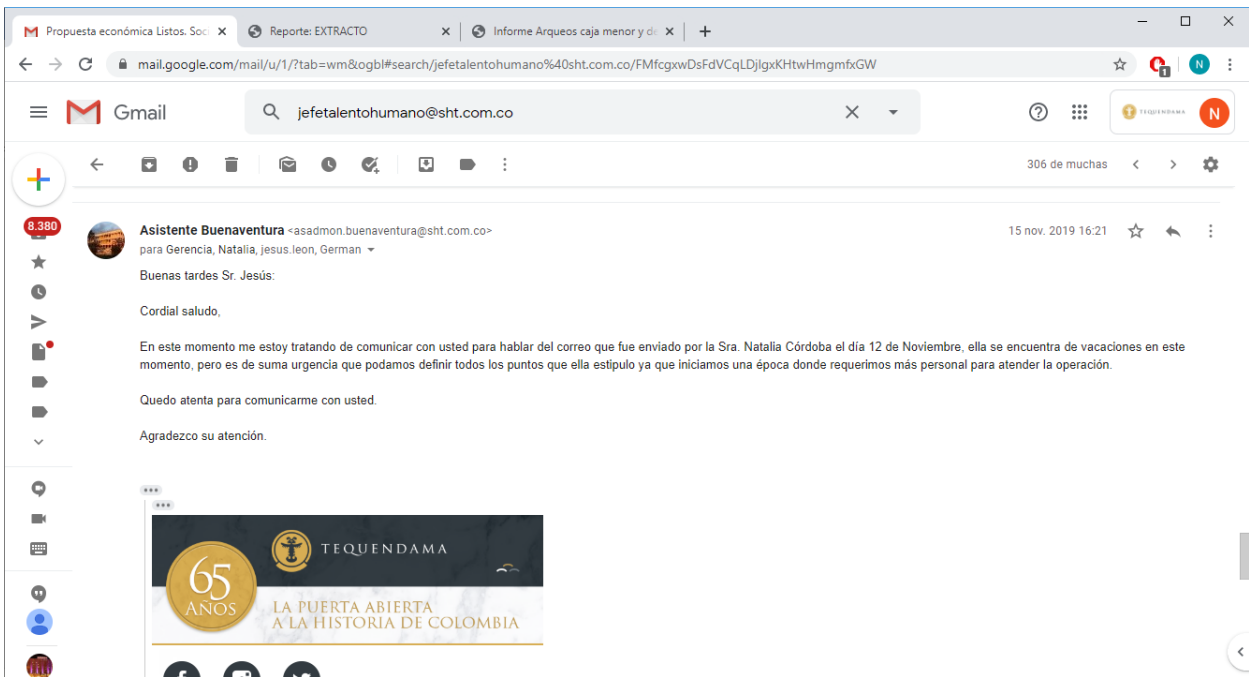
Sin recibir respuesta, le tocaba a la unidad a parte de todos los procesos que debíamos hacer también buscar el operador o empresa para eventuales que también fue difícil porque la infinidad de correos que se enviaron a los posibles candidatos fue bastante, y lo mismo sin una respuesta concreta.



Elaboró: Henry Molano


FV: 28 / 04 / 2017

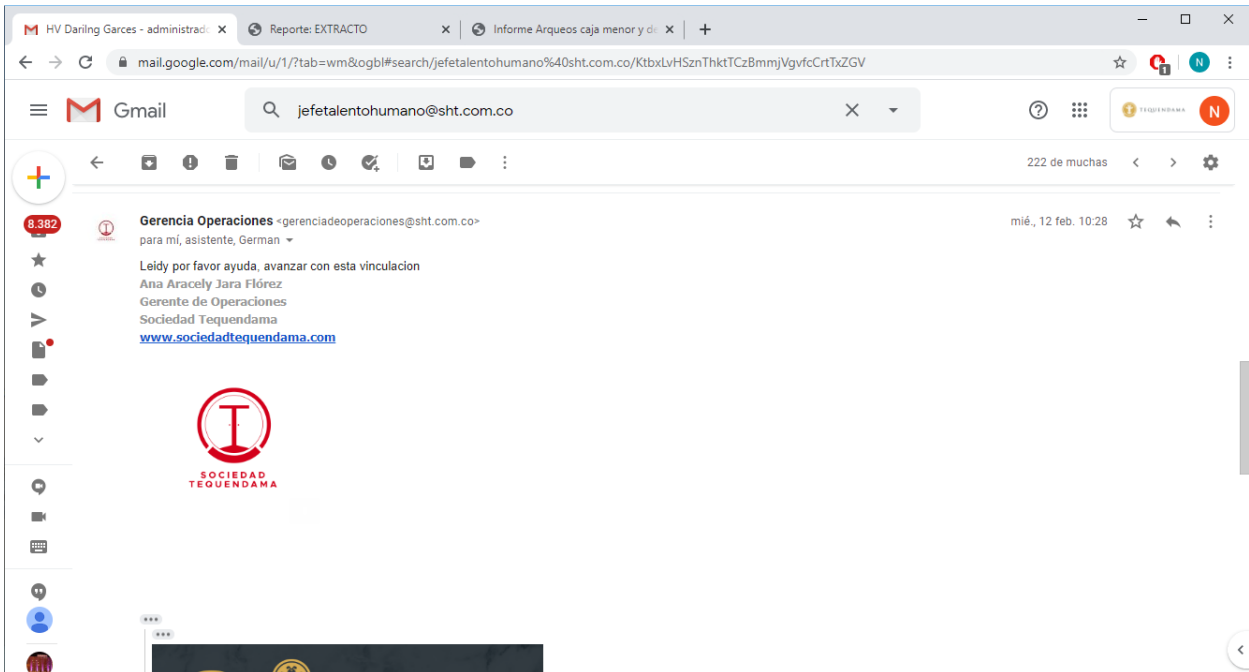
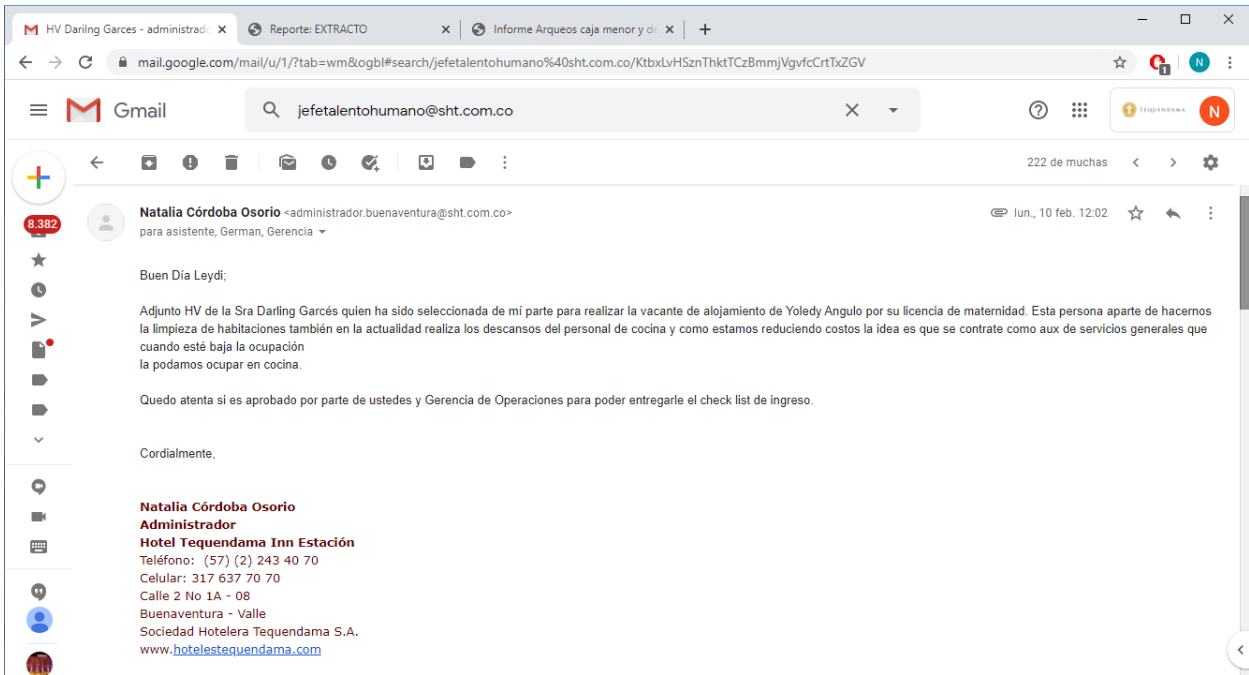
	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 26 de 54



Elaboró: Henry Molano


FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 27 de 54



Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1	
	GERENCIA GENERAL		
	OFICINA DE CONTROL INTERNO		Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA		Página 28 de 54

Sin respuesta sino hasta casi el mes, en donde se tuvo que programar a una persona que hiciera su labor por caso fortuito. Después ya en Marzo se tenía a UNO A y se ingresó al personal por allí.

PROGRAMACIÓN MES OCTUBRE 2019


Verificación punto de aclaración recibos pagos a servicios eventuales mes de OCTUBRE 2019

	M	M	J	V	S	D	L	M	M	J	V	S	D	L	M	M	J	V	S	D	L	M	M	J	V	S	D	L	M	M
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
OCTUBRE																														
NIDIA ZULLY	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	C	C	C	4	4	D	4	4	4
COMPESATORIOS	12	12	12	12	12	12																POR 12	POR 12	POR 12						
YINETH YURANY	V	V	V	V	V	D	V	V	V	V	V	V	D	D	V	V	V	V	C	D	C	16	16	16	16	16	16	16	16	16
COMPENSATORIOS																						POR 12	1-sep							

OCTUBRE 2019		16: 14.00 a 22:30					9: 8:00 a 16:30					PRC: Permiso Rem. por cumpleaños					FI: Faltas Injustifi				
PERSONAL OPERACIÓN	M	M	J	V	S	D	L	M	M	J	V	S	D	L	M	M	J				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
ROSA E SINISTERRA	4	4	4	4	4	4	4	D	4	4	4	4	4	4	4	D	4				
FELIZA MINA	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4				
CARLOS CANDELO	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	D	4	4				
MARTHA RIASCOS	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	D	16	16	16	16				
EDNA MIRANDA	16	16	16	16	16	16	16	D	16	16	16	16	16	14	16	16	16				
YUBER RODRIGUEZ	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	D	16	16	16				
MARTHA GARCIA	4	4	4	4	4	4	4	D	4	4	4	4	4	4	4	D	4				
LUIS MALDONADO	16	16	16	16	16	16	12	4	14	9	16	16	11	11	D	4	14				
WILSON HURTADO	11	11	11	11	11	4	4	16	4	4	4	23	23	23	23	D	4				
AGUSTIN ANDULCE	4	4	4	4	4	23	23	23	23	23	D	4	4	4	4	4	23				
CRISPINIO VALENCIA	16	16	16	16	16	12	16	4	16	16	16	11	14	4	14	16	14				
CARLOS CASTRO	23	23	23	23	23	23	23	23	D	23	23	D	23	23	23	23	23				
LUCY RIASCOS	11	11	11	11	11	11	11	11	11	D	11	11	11	11	11	11	11				
MAGALY PATIÑO	11	11	11	11	11	11	11	11	D	11	11	11	11	11	11	11	11				
YOLEDY ANGULO	11	11	11	11	11	11	11	D	11	11	11	11	11	11	11	11	11				
LUZ MARY CUERO	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	D	D	11				

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 29 de 54

Indicador: **color amarillo**

Recibo a nombre de Flor María Zúñiga \$187.500

Descripción: Por cinco (5) turnos trabajados en cocina para dar descanso:

Rosa Emilia descansó 8 de octubre 2019
 Carlos Candelo descansó 15 octubre 2019
 Martha Riascos descansó 13 Octubre 2019
 Yuber Rodríguez descansó 14 octubre 2019
 Rosa Emilia descansó 16 octubre 2019

Verificar tabla operativa octubre 2019

Recibo a nombre de Antonio Mosquera \$80.000

Descripción: Por dos (2) turnos trabajados en mesa para

Apoyo restaurante por vacaciones, apoyo servicio de comidas en piscina en fin de semana 12 y 13 octubre 2019

Verificar tabla restaurante octubre 2019

Recibo a nombre de Sneider Minotta \$187.500

Descripción: Por cinco (5) turnos trabajados para descanso de auxiliares servicios generales así:

Carlos Castro descansa 9 octubre 2019
 Agustín Andulce descansa 11 octubre 2019
 Carlos Castro descansa 12 octubre 2019
 Luis Maldonado descansa 15 octubre 2019
 Wilson Hurtado descansa 16 octubre 2019

Verificar tabla operativa octubre 2019

Recibo a nombre de Darling Garcés \$120.000

Descripción: Por dos turnos de servicio de lavandería

Luz Mary descansa 15 y 16 octubre 2019, el 16 la eventual lo realiza ½ tiempo
 Martha García descansa 16 octubre, la eventual realiza ½ tiempo

Verificar tabla operativa octubre 2019


Recibo a nombre de Isaac Castillo \$280.000

Descripción: durante 8 días entre el 1 y 16 octubre mantenimiento y desinfección de las dos piscinas (no tenemos piscinero)

Nota: Esta persona ha sido toda la vida piscinero titulado del Hotel Estación pero por orden del departamento jurídico al ser una persona que se había pensionado por la empresa tercerizado no dio aval para contratarlo como las demás personas.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 31 de 54

MES: DICIEMBRE	NOMBRE	CARGO	FECHA	VALOR
DICIEMBRE	SR MICHIN	COCINA	20, 21, 22 DIC/2019	\$ 150.000
DICIEMBRE	LEYDI FRANCISCA	COCINA	13, 14, 15 DIC/2019	\$ 150.000
DICIEMBRE	DARLING GARCES	COCINA	15,16,18,20 DIC/2019	\$ 150.000
DICIEMBRE	ANTONIO MOSQUERA	EVENTO	14, 17, 18, 20 DIC/2019	\$ 160.000
DICIEMBRE	JHON RENTERIA	EVENTO	21-dic-19	\$ 50.000
DICIEMBRE	JORGE VIERA	EVENTO	21, 22 DIC 2019	\$ 100.000
DICIEMBRE	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	17, 18, 19, 20, 21, 22,23 DIC/2019	\$ 280.000
DICIEMBRE	DARLING GARCES	COCINA	21, 22, 23 DIC/2019	\$ 120.000
DICIEMBRE	OCTAVIO LOPEZ	MESERO	21, 22, 23 DIC/2019	\$ 120.000
DICIEMBRE	TATIANA CORDOBA EVENTO	OP LOGISTICO	20-dic-19	\$ 70.000
DICIEMBRE	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31 DIC/2019	\$ 320.000
DICIEMBRE	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	29, 30, 31 DIC/2019	\$ 116.000
DICIEMBRE	DARLING GARCES	COCINA	29 Y 30 DIC 2019	\$ 75.600
DICIEMBRE	NIELSEN CAICEDO	COCINA	25-dic-19	\$ 50.000
DICIEMBRE	FLOR ZUÑIGA	COCINA	26-dic-19	\$ 40.000
DICIEMBRE	FLOR ZUÑIGA	COCINA	27, 28, 29, 30	\$ 160.000
DICIEMBRE	JORGE VIERA	AUXILIAR	DESCANSO PERSONAL 30, 31 DIC/2019	\$ 80.000
DICIEMBRE	SNEIDER	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 31 DIC 2019	\$ 40.000
DICIEMBRE	DARLING GARCES	COCINA	24, 25, 26, 28 DIC	\$ 160.000
DICIEMBRE	JORGE VIERA	AUXILIAR	26, 27, 28 DIC	\$ 113.700
DICIEMBRE	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	26, 27 DIC	\$ 90.000
DICIEMBRE	SNEIDER	AUXILIAR	23, 24, 25, 26, 27 POR DESCANSO AUXILIAR D	\$ 225.000
DICIEMBRE	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	11, 14, 15, 16, 17, 9, 10, 12 DIC/2019	\$ 320.000
				\$ 3.140.300


Nota: Evidencia No de factura verificada en Opera vs Planilla de pagos al personal eventual durante diciembre 2020

EVIDENCIAS SERVICIOS RECAUDADOS EN ENERO 2020 POR CONCEPTO DE MESEROS EN EVENTOS.

SOCIEDAD PORTUARIA	\$110.848	FACT 857
OPP GRANELES	\$113.050	FACT 859
AZUCAR Y MIEL CIAMSA	\$110.849	FACT 887

TOTAL ENERO 2020 \$334.747 RECAUDADO

Observaciones: En el mes de Enero tuvimos mucho servicio de restaurante y alojamiento personas que venían de otras ciudades por turismo para alojarse, lo que generó que se requiriera personal de apoyo a personal de mesa y bar y cocina sobre todo esta ultima en fin de semana

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 32 de 54

Observaciones: También se presenta la contratación por un mes completo de un eventual para cubrir a la auxiliar de alojamiento que nunca informó su embarazo y solo se nos fue enterado el día que tuvo su hijo, motivo por el cual tocó contratar de urgencia a un eventual de apoyo, luego cuando se logró negociación con la empresa eventual ingresó.

Observaciones: También se tuvo que dar compensados a las personas que trabajaron sin descanso en el mes de Diciembre (personal operativo).


Observaciones: Había que tener 2 veces por semana al piscinero para limpieza con químicos de piscina y los fin de semana para cubrir con la norma de tener un salvavidas en las dos piscinas. Es el empleado que toda la vida ha realizado esta labor y que está facultado técnicamente para ello.

Nota: Tal como se evidencia en el cuadro relacionado de planilla de pagos a turnos junto con la relación anterior de facturas que fueron verificadas con Opera.

MES: ENERO	NOMBRE	CARGO	FECHA	VALOR
ENERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	DESCANSO MESERO	\$ 40.000
ENERO	DARLING GARCES	COCINA	2, 3, 4, 5, 6 ENERO 2020	\$ 200.000
ENERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	descanso personal cocina	\$ 200.000
ENERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	1, 2 ENERO 2020	\$ 80.000
ENERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	1, 2 ENERO 2020	\$ 80.000
ENERO	DARLING GARCES	COCINA	23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30 ENERO	\$ 320.000
ENERO	MARTHA G (NOV CAMARERA)	CAMARERA	9, 10, 11, 12, 13, 14 ENERO	\$ 226.800
ENERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	13, 14, 15, 18, 20 ENERO	\$ 200.000
ENERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	19, 20, 21, 22, 23 ENERO	\$ 200.000
ENERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	15, 16, 17, 18, 19 + ANTICIPO	\$ 200.000
ENERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 21 ENERO	\$ 50.000
ENERO	DARLING GARCES	COCINA	15, 17, 18, 19, 20, 21, 22 ENERO	\$ 280.000
ENERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 25 Y 26 ENERO	\$ 80.000
ENERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	EVENTO MIN EDUCACION 30 ENERO	\$ 40.000
ENERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	DESCANSO COCINA 21, 23, 24, 25, 26, 27, 28,	\$ 378.000
ENERO	MARCO BALLENA	MESERO	DESCANSO MESA 3 ENERO 2020	\$ 40.000
ENERO	DARLING GARCES	COCINA	DESCANSO COCINA 8, 9, 10, 11, 12 ENERO	\$ 200.000
ENERO	DARLING GARCES	COCINA	DESCANSO TURNO COCINA	\$ 40.000
ENERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 15, 16 ENERO	\$ 80.000
ENERO	SNEIDER	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 2, 7, 8, 9, 10, 12 ENERO	\$ 226.800
ENERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	DESCANSO MESERO 1, 2, 3, 4, 5 ENERO	\$ 220.000
ENERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	SERVICIO PISCINA 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8	\$ 320.000
ENERO	LEYDI	COCINA	EVENTO APOYO COCINA 3 ENERO	\$ 40.000
ENERO	MARTHA G (NOVEDAD CAMARE	CAMARERA	15 TURNOS ENERO 2020	\$ 567.000
ENERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	20, 22, 23, 24, 25, 26, 30 ENERO	\$ 302.400
				\$ 4.611.000

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 33 de 54

EVIDENCIAS SERVICIOS RECAUDADOS EN FEBRERO 2020 POR CONCEPTO DE MESEROS EN EVENTOS.

AZUCAR Y MIEL CIAMSA	\$226.100	FACT 1002
MIRANDA JOHANA	\$110.800	FACT 1050
CENTRO DE FORMACIÓN	\$113.050	FACT 1070
EDIFICIO DEL CAFÉ	\$110.800	FACT 1078
PUERTO AGUADULCE	\$737.800	FACT 1087
MIN EDUCACIÓN	\$339.150	FACT 1105
MIN EDUCACIÓN	\$113.050	FACT 1146
CENTRO DE FORMACIÓN	\$565.250	FACT 1199

TOTAL FEBRERO 2020

\$2.316.000 RECAUDADO


Observaciones: Para el mes de Febrero hubo una estabilización de los compensados que se le debía al personal operativo, poco turnos donde se tuvo que utilizar personal eventual para los descansos correspondientes a febrero 2020

Observaciones: Se ve altamente reflejado lo que se le paga al piscinero durante el mes de Febrero para el sostenimiento de la piscina y para apoyar los fin de semana

MES: FEBRERO	NOMBRE	CARGO	FECHA	VALOR
FEBRERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	24, 25, 26 FEB	\$ 120.000
FEBRERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	EVENTO YANBAL	\$ 40.000
FEBRERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	EVENTO AGUADULCE	\$ 40.000
FEBRERO	DARLIN	MESERO	EVENTO MIN EDUCACION	\$ 43.000
FEBRERO	SNEIDER	MESERO	TURNO DESCANSO MESERO 17 FEB	\$ 40.000
FEBRERO	DARLING GARCES	MESERO	EVENTO AGUADULCE	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	4-feb	\$ 40.000
FEBRERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	16, 17 18, 19 FEB 2020	\$ 160.000
FEBRERO	DARLING GARCES	COCINA	4 DE FEBRERO	\$ 40.000
FEBRERO	FLOR ZUÑIGA	COCINA	PAGO TURNOS COCINA 28 Y 29 FEBRERO	\$ 80.000
FEBRERO	ANTONIO MOSQUERA	MESERO	EVENTO FUNDACION AMBULUA 21 Y 22 FEB	\$ 80.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	16, 17, 18 FEB 2020	\$ 113.400
FEBRERO	DARLING GARCES	COCINA	TURNO 25 FEB	\$ 38.700
FEBRERO	JORGE VIERA	AUXILIAR	DESCANSO AUXILIAR 3 FEBRERO	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	TURNO 29 DE FEB	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	TURNO 28 FEB	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	TURNO 24 FEB	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	TURNO 23 FEB	\$ 40.000
FEBRERO	ISAAC CASTILLO	PISCINERO	TURNO 22 FEB	\$ 40.000
FEBRERO	DARLING GARCES	COCINA	TURNON DESCANSO PERSONAL COCINA	\$ 40.000
				\$ 1.155.100

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	
	GERENCIA GENERAL	Versión: 1
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 34 de 54

Nota: Tal como se evidencia en el cuadro relacionado de planilla de pagos a turnos junto con la relación anterior de facturas que fueron verificadas con Opera.

TOTAL RECAUDADO Diciembre, Enero Febrero **\$14.181.299**

TOTAL PAGO A EVENTUALES Diciembre, Enero, Febrero **\$ 8.906.400**

Observación de la oficina de Control Interno

Revisadas las observaciones del auditado, para el mes de octubre de 2019 donde informa que los recibos por concepto de pago al personal eventual se habían extraviados y se encontraron en el mes de diciembre de la misma vigencia, los cuales tampoco fueron relacionados en los reembolsos de caja menor al cierre fiscal del año 2019.

La Oficina de Control Interno mantiene el hallazgo dado que las explicaciones del Auditado no subsanan la debilidad. Es importante tener claro que la información que soportan los gastos que son pagados con los recursos de la Sociedad deben ser claros ante los registros contables, los cuales deben ser asentados en un orden cronológico mes a mes, de acuerdo a normas de contabilidad que emite la Contaduría General de la Nación para lo cual la Sociedad debe cumplir. Así mismo, se reitera que la vigencia 2019, ya se encuentra cerrados los Estados Financieros los cuales están firmados y aprobados por la Asamblea General de Accionistas. De la misma manera se observa que el cierre contable de enero, febrero, marzo y abril de 2020 ya fueron aprobados y firmados por la Administración y los impuestos presentados en sus tiempos establecidos, lo que impide realizar registros de pagos efectuados en los meses antes mencionados y en podrían

3. HALLAZGO 3 “DEBILIDAD CANCELACION FACTURAS RELACIONADAS EN EL REEMBOLSO DE CAJA MENOR”

En trabajo en campo la Oficina de Control Interno observa una factura a nombre Fríos y Fríos No. 2334 de marzo 6 de 2020 por valor de \$ 890.000, la cual fue relacionada en el reembolso de caja Menor No.457 en marzo 20 de 2020 y aún se encuentra pendiente por pagar al proveedor.

HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION DE BUENAVENTURA

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 35 de 54

FEBRERO

20-mar-20

N° 457

NATALIA CORDOBA OSORIO

1,130,616,987

	DETALLE	C.C	PROVEEDOR	FACTURA	DEBITOS	CREDITOS	BASE DE IMPUESTOS	TARIFA
18	MANTENIMIENTO SERVICIO		FRIOS Y FRIOS	2234	\$ 827.700			
18	MANTENIMIENTO SERVICIO		FRIOS Y FRIOS	2234		\$ 890.000	\$ 53.400	6%
18	MANTENIMIENTO SERVICIO		FRIOS Y FRIOS	2234		\$ 890.000	\$ 8.900	1%

FRIOS Y FRIOS
 GIOVANNI BATTISTA CORREA BEDOYA
 NIT. 16.667.114 - 8 - NO RESPONSABLE DE IVA
 AIRES ACONDICIONADOS
 REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL

Calle 7 No. 28A-29
 Celular: 917 4341147
 BUENAVENTURA - VALLE

SEÑORES: Sociedad Hotelera Tequendama
 DIRECCION:
 NIT. 860006543-5 TELEFONO:

FACTURA DE VENTA
 N° 2234
 FECHA FACTURA
 DIA 06 MES 03 AÑO 2017

DETALLE
 mantenimiento general cuarto
 Frios limpieza (mantenimiento verduras
 y hortalizas)
 - lavado de las partes móviles y fijos
 - Lavado del serpentín del condensador
 - Lavado del serpentín evaporador
 - Cambio del resisten tubería de succión
 - limpieza del drenaje
 - lubricación motores eléctricos

materiales
 1- motor eléctrico 250.000
 1- rotor o ventilador 240.000
 1- salin de aceite wpar capeln. 120.000
 1- filtro secador 40.000
 26- tiras Resistex 40.000

costo materiales 590.000
 costo mantenimiento 30.000
 costo total 890.000

~~CANCELADO~~ \$827.700 - 6% → 53.400 =
 - 1% → 8.900 =


Valor en Letras: ochocientos noventa mil TOTAL \$ 890.000

NOTA: Favor girar cheque a nombre de GIOVANNI BATTISTA CORREA BEDOYA

De acuerdo a lo anterior se evidencia debilidad en el cumplimiento de la resolución No 20192040000784 de junio de 2019, en el artículo cuarto, numeral 3 donde indica "Cuando se haya

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 36 de 54

consumido entre el 30 y 60 por ciento del valor del Fondo Fijo de la respectiva Caja Menor, el responsable de la misma deberá firmar una relación con las facturas debidamente legalizadas, la cual servirá de cuenta de cobro para solicitar reposición de lo gastado. Esta relación debe estar aprobada por el ordenador del gasto, con la firma del responsable del Fondo en la constancia de la incorporación de los bienes o servicios, cada gasto se hará por medio de factura o documento equivalente y recibo original efectivamente pagado al beneficiario y aprobado por el funcionario responsable de la caja menor.”, es decir que al solicitar el reembolso de la caja menor se relacionan las facturas las cuales ya fueron canceladas al proveedor, requiriendo el dinero para mantener el fondo completo asignado. Lo anterior, puede ocasionar posibles riesgos de pérdida de los recursos de la Sociedad, dado que ya se realizó el giro del reembolso. Así mismo, el día 26 de mayo de 2020 telefónicamente se confirma con el proveedor y la factura se encuentra pendiente por pagar.

Observación del auditado


Efectivamente de acuerdo a la factura de FRIOS Y FRIOS No 2234 cuyo proveedor es el único que nos da espera para pago de una semana cuando no tenemos suficiente en caja menor, cuando la caja menor no ha sido enviada o cuando se presenta situaciones fortuitas que nos impide pagarle en el momento que presta el servicio para esta oportunidad, si se reconoce que teníamos para pagarle el servicio pero no sabíamos que iba a pasar con el tema de la Pandemia Covid 19, teniendo en cuenta que hay muchas empresas que solo reciben efectivo y no tarjeta de crédito, no se le pudo pagar tampoco cuando recibimos el reembolso porque se presentaron diferentes novedades que nos tocó atender y comprar y que no estaba dentro de nuestros planes realizar: compra de alcohol para las áreas, guantes, tapabocas, bolsas industriales y servicio urgente de mantenimiento a la piscina que se encontraba verde por el no uso. Sin embargo se constató en el arqueo realizado que la plata que reflejaba como sobrante correspondía al pago pendiente por realizar a ese proveedor.

Observación de la Oficina de Control Interno

Revisada la observación del auditado, es importante tener presente el manejo de la caja menor y cómo funciona el reembolso de la misma, dado que al realizar el reembolso se está hablando de la legalización de las facturas o cuentas de cobro que fueron **pagadas a un tercero** y que por manejo y por necesidades de la operación se debe mantener el fondo fijo completo. Por lo anterior la Oficina de Control interno mantiene el hallazgo y recomienda que se generen controles eficaces respecto al funcionamiento del reembolso de caja menor.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 37 de 54

4. HALLAZGO 4 “DEBILIDADES EN ARQUEO DE CAJA MENOR”

De acuerdo a la Resolución 20192040000784 de junio de 2019, artículo primero: Fondo Fijo De La Caja Menor Hotel Tequendama Inn Estación Buenaventura con una suma equivalente a diez Salarios Mínimos Legales Vigentes (10 SMMLV), 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 21 de mayo de 2020, siendo las 11:20 am a la Administradora del Hotel Tequendama INN Estación Buenaventura, dando como resultado lo siguiente:



CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1.-	Fondos Fijos	\$ 7.812.420
2.-	Fondo Cajero	
3.-	Valor recaudo (Segun reporte del sistema)	
SUB-TOTAL		\$ 7.812.420

MONEDA NACIONAL			TOTAL
BILLETES	Cantidad		
100.000	0		-
50.000	9		450.000
20.000	109		2.180.000
10.000	0		-
5.000	1		5.000
2.000	3		6.000
1.000	2		2.000
Monedas			
1.000	0		-
500	0		-
200	0		-
100	0		-
50	0		-
TOTAL MONEDA NACIONAL			2.843.000

DOCUMENTOS VALOR		TOTAL
DOCUMENTO		
Fondo Fijo Restaurante		300.000
Fondo Fijo Recepcion		200.000
Reembolso Mayo 19 de 2020		882.228
Facturas pendientes de pago		2.005.800
Recibos de caja pago eventuales		2.612.000
TOTAL DOCUMENTOS VALOR		5.800.028

5.-	VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL +DOCUMENTOS VALOR)	8.443.028
6.-	DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)	630.608
7.-	SOBRANTE	630.608
8.-	FALTANTE	
9.-		


OBSERVACIONES.
Se observó una factura No.2234 a nombre de Frios y Fritos de Marzo 06 de 2020 por valor de \$ 890.000 pendiente por pagar relacionada en el Reembolso de Caja No. 457 de Marzo 20 de 2020.

Firma: Responsable de la Caja:  Nombre: Andrea Coque
Firma Responsable del Arqueo: 

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

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 38 de 54

❖ **Reembolso de Caja Menor No.458 de Mayo 19 de 2020 \$ 682.228.**

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A NIT 860.006.543-5

SOLICITUD DE REEMBOLSO DE CAJA MENOR

HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION DE BUENAVENTURA

MAYO					
19-may-20					
N° 458					
NATALIA CORDOBA OSORIO					
1,130,616,987					
	DETALLE	PROVEEDOR	FACTURA	DEBITOS	DESCRIPCION
1	COMPRA DE SUMINISTROS	COMERCIALIZADOR DOÑA MARY	2199	\$ 20.000	Envases desechables
2	COMPRA DE SUMINISTROS	COMERCIALIZADOR DOÑA MARY	2214	\$ 35.200	Envases desechables
3	COMPRA DE SUMINISTROS	PLASTICOS LAZA	245	\$ 130.000	Compra guantes y tapabocas
4	COMPRA DE SUMINISTROS	PLASTICOS LAZA	235	\$ 16.300	Compra de envases plásticos para alcohol
5	COMPRA DE SUMINISTROS	COMERCIALIZARA ICOPLAS	734	\$ 38.800	Envases desechables
6	COMPRA DE SUMINISTROS	COMERCIALIZARA ICOPLAS	735	\$ 30.000	Envases desechables
7	COMPRA DE SUMINISTROS	COMERCIALIZARA ICOPLAS	737	\$ 16.000	Envases desechables
8	COMPRA DE SUMINISTROS	DOTACIONES RAYMOND	13207	\$ 112.000	Gafas de bioseguridad, tapabocas, cinta de marcación

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1


Fecha 28-04-2017

Página 39 de 54

9	COMPRA DE MATENIMIENTO	ALMACEN JALISCO	37610	\$ 6.000	Cepillos de alambre para Mto
10	COMPRA DE SUMINISTROS	LOPEZ ALZATE JHON	22164	\$ 60.000	Compra alcohol
11	COMPRA DE MATENIMIENTO	FERRELECTRICOS LOS AMIGOS	23968	\$ 5.000	Malla
12	COMPRA DE ALIMENTOS	OLIMPICA S.A	DQ0501729769	\$ 8.928	alimentos
13	SERVICIO TRANSPORTE	DIEGO PEREA	RC	\$ 26.000	Transportes para compra de insumo Covid-19
14	SERVICIO TRANSPORTE	DIEGO PEREA	RC	\$ 2.000	Transportes para compra de insumo mantenimiento
15	SERVICIO TRANSPORTE	DIEGO PEREA	RC	\$ 4.000	Transportes para compra de insumo mantenimiento
16	SERVICIO TRANSPORTE	LAURA MARTINEZ	RC	\$ 30.000	Transportes para compra de insumo Covid-19
17	SERVICIO TRANSPORTE	LAURA MARTINEZ	RC	\$ 35.000	Transportes para compra de insumo Covid-19
18	SERVICIO TRANSPORTE	LAURA MARTINEZ	RC	\$ 30.000	Transportes para compra de insumo Covid-19
19	SERVICIO TRANSPORTE	MARCELA MARIN	RC	\$ 30.000	Transportes para compra de alimentos
20	SERVICIO TRANSPORTE	MARCELA MARIN	RC	\$ 30.000	Transportes para compra de alimentos
21	SERVICIO TRANSPORTE	MARCELA MARIN	RC	\$ 10.000	Transportes para compra de insumo Covid-19
22	SERVICIO TRANSPORTE	MARCELA MARIN	RC	\$ 7.000	Domicilios olimpica
TOTAL				\$682.228	

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

 <p>SOCIEDAD TEQUENDAMA</p>	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 40 de 54

❖ Soportes facturas pendientes por legalizar por \$ 2.005.800

Los recibos presentan debilidad en el sello de cancelado y en algunos recibos sin firma del ordenador del gasto.

RECIBO DE CAJA MENOR

No. _____

Ciudad y fecha: Bolivia, 17 Marzo/2020

PAGADO A: Giowanin \$ 50.000

POR CONCEPTO DE: Mantenimiento y arreglo
Chapa work conservacion
Pendiente facturas x Cuarentena

VALOR (EN LETRAS):

CÓDIGO: _____ FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO: _____

APROBADO: _____

Buenaventura, 21 de Mayo 2020

CC20202105

HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACIÓN
NIT: 860.006.543-5

DEBE A:

EDUARDO MOSQUERA CAICEDO

15.500.326

LA SUMA DE :

Ciento sesenta mil pesos mcte

(\$160.000)


Reparación y mantenimiento correctivo de las parrillas de cocina equipos de gas.

Retefuente 6% \$9.600

Retención por ICA 10*MIL \$1.600

Valor Total a Pagar \$148.800

Atentamente,


Eduardo Mosquera Caicedo 15.500.326
15.500.326

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULLIO MORENO
NIT: 11.798.947 - 0
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº 19729

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 23452
Cel. 316 426 1951 - 311 3798253 - Buenaventura - Valle

Señor(a): Hotel Tequendama DIA: 3 MES: 3 AÑO: 20
Dirección: _____ NIT.: _____
Ciudad: BOLIVIA Tel.: _____

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
6 K	Soda		6000
6 K	Piedra limbo		4800
6 K	Cloro 9,1%		10800
			3000
			TOTAL \$ 21900

FIRMA Y SELLO: _____

ESTA FACTURA DE VENTA SE ADMITE EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD TEQUENDAMA

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1

Fecha 28-04-2017

Página 41 de 54

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº 19772

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle

Señor(es): Hotel Tequendama
Dirección: NIT.:
Ciudad: BIVRA Tel.:

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
6	K cloro 91%	18000	108000
6	K soda	10000	60000
6	K Piedra lumbre		48000
	OTROS		3000
FIRMA Y SELLO:		TOTAL \$ 219000	

ESTA FACTURA DE VENTA SE ASIMILA EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº 19775

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle

Señor(es): Hotel Tequendama
Dirección: NIT.:
Ciudad: BIVRA Tel.:

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
6	K soda		60000
6	K Piedra lumbre		48000
6	K cloro 91%		108000
	OTROS		3000
FIRMA Y SELLO:		TOTAL \$ 219000	

ESTA FACTURA DE VENTA SE ASIMILA EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº 19778

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle

Señor(es): Hotel Tequendama
Dirección: NIT.:
Ciudad: BIVRA Tel.:

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
2	Kit Medidor de PH		50000
	OTROS		3000
FIRMA Y SELLO:		TOTAL \$ 53000	

ESTA FACTURA DE VENTA SE ASIMILA EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº 19777

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle


Señor(es): Hotel Tequendama
Dirección: NIT.:
Ciudad: BIVRA Tel.:

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
12	K cloro 91%		216000
12	K Piedra lumbre		76000
12	K soda		120000
	OTROS		5000
FIRMA Y SELLO:		TOTAL \$ 437000	

ESTA FACTURA DE VENTA SE ASIMILA EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28/04/2017

 SOCIEDAD TEQUENDAMA	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 42 de 54

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULLIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº **19771**

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle

Señor(es): Hotel Tequendama DIA 2 MES 5 AÑO 20
Dirección: _____ NIT.: _____
Ciudad: BIVUA Tel.: _____

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
2	K cloro 91%		36000
2	K soda		20000
2	K Piedra lumbre		16000
	OTRO		3000
TOTAL \$			75000

FIRMA Y SELLO: _____ C.C. No. _____
ESTA FACTURA DE VENTA SE ADHIERE EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULLIO MORENO
NIT.: 11.796.947 - 5
Régimen Simplificado

FACTURA DE VENTA
Nº **19776**

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Cel. 316 426 1951 - Buenaventura - Valle

Señor(es): HOTEL TEQUENDAMA DIA 13 MES 5 AÑO 20
Dirección: _____ NIT.: _____
Ciudad: BIVUA Tel.: _____

Cantidad	DESCRIPCION	Vr. UNIT.	Vr. TOTAL
12	K Piedra lumbre		96000
12	K cloro 91%		216000
12	K soda		120000
	OTRO		3000
TOTAL \$			435000

FIRMA Y SELLO: _____ C.C. No. _____
ESTA FACTURA DE VENTA SE ADHIERE EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

COMERCIALIZADORA DE PLASTICOS Y DESECHABLES
DOÑA MARY ZOMAC S.A.S. 2002-2020
Su Almacén Amigo 18 AÑOS DE SERVICIO
NIT. 901.204.310-3 - REGIMEN COMUN
UN COMPLETO SURTIDO EN BOLSAS PLASTICAS Y DE PAPEL
ROLLO PRECORTADO - VASOS - CUCHARAS - JICOPOR Y SALSAMENTARIA
RÁPIDO SERVICIO A DOMICILIO
Telefax 2419413 - Cifras. 318-5483199 - 3183632162
HAGAMOS DE BUENAVENTURA EL MEJOR PUERTO DE COLOMBIA. I
Calle 1a. No. 10-03 B/ Pueblo Nuevo - Buenaventura - Valle

FACTURA DE VENTA No. PM **2249**

21 05 2023
CLIENTE: Hotel Tequendama NIT.: 860.006.543-5
DIRECCIÓN: Centro


CANT.	DESCRIPCION	VR. UNIT.	VR. TOTAL
10	Pate Servilleta edamias	5000	50000
10	Papel higiénico Industrial	10000	100000
SUB TOTAL			126050
I.V.A.			23950
TOTAL \$			150000

COMERCIALIZADORA DE PLASTICOS Y DESECHABLES DOÑA MARY
NIT. 901.204.310-3
TEL. 24-14313

Recibí de: _____
Autorización Numeración de Facturación: 15763208919321
Fecha: Agosto 29 de 2018 - Autorización PM 0001 - 004 0000
ESTA FACTURA DE VENTA SE ADHIERE EN TODOS SUS EFECTOS LEGALES A LA LETRA DE CAMBIO SEGUN ARTICULO 774 DEL CODIGO DE COMERCIO.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 43 de 54

En el arqueo de caja realizado por la Oficina de Control Interno se evidencian soportes con fechas de Octubre de 2019 y de Enero a Abril de 2020, los cuales no fueron incluidos en el reembolso del correspondiente mes incumpliendo con la Resolución No. 20192040000784 de Junio de 2019 Fondo Fijo de cajas menores, artículo cuarto **REGLAMENTACION**, numeral 4 donde indica: *“La legalización de los gastos y la reposición siempre se realizara el último día del mes, sin interesar la cuantía existente.”*

Así mismo, se observa un posible incumplimiento al Decreto 2768 de 2012 del Ministerio de Hacienda “Constitución y funcionamiento de las cajas menores, en el artículo 7 donde indica. *“La legalización de los gastos de la caja menor deberá efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización. No se podrán entregar nuevos recursos a un funcionario, hasta tanto no se haya legalizado el gasto anterior”* así mismo en el artículo 8 prohibiciones en el numeral 4. indica *“... Reconocer y pagar gastos por concepto de servicios personales y las contribuciones que establece la ley sobre la nómina, cesantías y pensiones...”*

Observación del Auditado

- En el primer punto correspondiente a la resolución 20192040000784 de junio de 2019 se solicitó aumento en la caja de acuerdo a dicha resolución pero decidieron enviarme tarjeta de crédito corporativa a pesar que se informó que la plaza en su 70% no manejaban datafonos para compras mayoristas.
- De acuerdo con el arqueo realizado dispuesto en la página 30 del informe realizado por control interno.
- El Reembolso enviado el día anterior al arqueo fue verificado y se está de acuerdo con él.
- Soporte facturas pendientes por legalizar: Se aclara que las facturas reportadas en las paginas 33, 34, 35 respectivamente no tienen sello de cancelado porqué precisamente están pendientes por cancelarles. Seguramente dos se nos pasaron la firma pero todas las facturas antes de enviarse en el reembolso se verifica que esté firmada por el ordenador del gasto (la suscrita) y cuando no estoy en la Instalación la asistente administrativa y el sello de cancelado.


Observación de la Oficina de Control Interno

Revisadas las observaciones del Auditado, se observa que no se tiene claro el manejo de la caja menor, dado que según la esencia del modelo de control interno los registros contables y la oportunidad de los soportes de una caja menor debe estar respaldada por:

1. Dinero en efectivo
2. Facturas canceladas

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 44 de 54

Es decir que si la caja menor no tiene su fondo fijo completo es porque utilizo el dinero para cancelar una factura o pagar un servicio prestado, no existen recibos pendientes por pagar dentro de una caja menor. Cuando se haya consumido entre el 30 y 60 por ciento del valor del Fondo Fijo, el responsable deberá realizar el reembolso de la caja solicitando la reposición de lo gastado con soportes por medio de factura o documento equivalente y recibo original efectivamente pagado al beneficiario y aprobado por el funcionario responsable que haya delegado el ordenador del gasto. Por lo anterior, la Oficina de Control Interno mantiene el hallazgo.

5. HALLAZGO 5 “Debilidad en las consignaciones del efectivo de diciembre de 2019”.

De acuerdo a los registros contables y la conciliación realizada por el Departamento Financiero, se observa debilidad en el recaudo del efectivo de las ventas y/o servicios los cuales no son consignados de forma adecuada, presentando una posible materialización del riesgo No. 10 de la matriz de riesgos Anticorrupción “*No ingresar los recursos por la venta de servicios*”, reafirmando que la auditoria se debe realizar a diario, los cuales presentan hasta 56 días de mora a partir de la fecha de generación de la venta o servicio facturado.

5.1. Consignaciones del efectivo diciembre de 2019

CONCILIACION EFECTIVO HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION DICIEMBRE 2019						
FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	VALOR CONSIGNADO	TRANSFERENCIA BANCARIA	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNAC.	DIAS DE MORA
01/12/2019	1.632.210	1.633.000		790	05/12/2019	-3
02/12/2019	10.869.103	332.000	10.537.874	771	30/12/2019	-27
03/12/2019	1.155.441	1.155.500		59	30/12/2019	-26
04/12/2019	942.869	588.500	357.000	2.631	30/12/2019	-25
05/12/2019	18.770.291	2.056.300	16.714.000	9	30/12/2019	-24
06/12/2019	1.667.943	1.668.000		57	30/12/2019	-23
07/12/2019	881.016	881.200		184	30/12/2019	-21
08/12/2019	1.242.659	1.242.800		141	30/12/2019	-21
09/12/2019	2.175.469	1.325.800	850.000	331	30/12/2019	-20

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1


Fecha 28-04-2017

Página 45 de 54

10/12/2019	2.011.929	1.012.600		-999.329	30/12/2019	-19
11/12/2019	3.210.055	2.880.800	334.628	5.373	30/12/2019	-18
12/12/2019	10.235.778	4.554.400	5.683.348	1.970	30/12/2019	-17
13/12/2019	1.923.619	430.300	1.494.216	897	30/12/2019	-16
14/12/2019	1.220.172	1.220.500		328	30/12/2019	-14
15/12/2019	1.557.385	1.558.000		615	30/12/2019	-14
16/12/2019	988.203	215.000	773.500	297	30/12/2019	-13
17/12/2019	2.859.255	2.859.300		45	30/12/2019	-12
18/12/2019	8.308.132	2.548.700	5.759.440	8	30/12/2019	-11
19/12/2019	3.386.620	3.387.700		1.080	30/12/2019	-10
20/12/2019	2.758.885	2.759.100		215	30/12/2019	-9
21/12/2019	1.596.974	1.597.500		526	09/01/2020	-17
22/12/2019	854.870	854.900		30	09/01/2020	-17
23/12/2019	1.243.910	1.244.000		90	09/01/2020	-16
24/12/2019	1.808.280	1.810.000		1.720	09/01/2020	-15
25/12/2019	1.706.376	1.706.500		124	09/01/2020	-14
26/12/2019	21.440.983	1.295.500	20.145.980	497	09/01/2020	-13
27/12/2019	6.099.875	1.114.500	4.985.856	481	09/01/2020	-12
28/12/2019	802.419	802.900		481	09/01/2020	-10
29/12/2019	1.929.060	1.929.400		340	09/01/2020	-10
30/12/2019	910.421	910.600		179	09/01/2020	-9
31/12/2019	6.177.479	4.768.500	1.409.236	257	09/01/2020	-8
10/12/2019		1.000.000		1.000.000	15/01/2020	-34
TOTAL	122.367.681	53.343.800	69.045.078	21.197		

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 46 de 54

De acuerdo a la tabla anterior se observa lo siguiente:


- Recursos de diciembre 2 al 20 de 2019 fueron consignados el 30 de diciembre de 2019, presentando hasta 27 días de mora.
- Recurso de diciembre 10 de 2019 quedo pendiente un valor de \$ 1.000.000, el cual se consigna el 15 de enero de 2020, presentando 34 días de mora.
- Recursos de diciembre 21 al 31 de 2019 fueron consignados el 9 de enero de 2020, presentando hasta 17 días de mora.

5.2. Consignaciones del efectivo enero de 2020

CONCILIACION EFECTIVO HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION BUENAVENTURA ENERO 2020						
FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	VALOR CONSIGNADO	TRANSFERENCIA BANCARIA	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNAC.	DIAS DE MORA
01/01/2020	6.161.600	6.161.800		200	27/02/2020	-56
02/01/2020	3.181.132	3.181.400		268	27/02/2020	-55
03/01/2020	4.576.915	4.577.700		785	27/02/2020	-54
04/01/2020	1.998.901	1.999.200		299	27/02/2020	-52
05/01/2020	3.573.910	3.575.100		1.190	27/02/2020	-52
06/01/2020	1.801.129	1.824.700		23.571	27/02/2020	-51
07/01/2020	1.781.285	931.500	850.000	215	27/02/2020	-50
08/01/2020	476.755	476.800		45	27/02/2020	-49
09/01/2020	2.284.247	2.292.500		8.253	27/02/2020	-48
10/01/2020	1.430.638	1.431.200		562	27/02/2020	-47
11/01/2020	1.090.250	1.090.250		0	27/02/2020	-45
12/01/2020	2.317.346	2.317.400		54	27/02/2020	-45

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.				Versión: 1	
	GERENCIA GENERAL					
	OFICINA DE CONTROL INTERNO				Fecha 28-04-2017	
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA				Página 47 de 54	


13/01/2020	658.424	658.800		376	27/02/2020	-44
14/01/2020	1.397.464	1.397.600		136	27/02/2020	-43
15/01/2020	1.657.110	1.657.600		490	27/02/2020	-42
16/01/2020	1.332.177	1.332.500		323	27/02/2020	-41
17/01/2020	808.074	1.808.100		1.000.026	27/02/2020	-40
18/01/2020	1.974.585	1.975.100		515	27/02/2020	-38
19/01/2020	1.237.275	1.237.700		425	27/02/2020	-38
20/01/2020	818.007	818.100		93	27/02/2020	-37
21/01/2020	346.061	346.100		39	27/02/2020	-36
22/01/2020	907.811	908.150		339	27/02/2020	-35
23/01/2020	1.179.478	1.180.300		822	27/02/2020	-34
24/01/2020	1.164.378	1.151.100		-13.278	27/02/2020	-33
25/01/2020	836.094	836.600		506	27/02/2020	-31
26/01/2020	2.653.284	2.653.600		316	27/02/2020	-31
27/01/2020	558.375	558.800		425	27/02/2020	-30
28/01/2020	1.029.340	1.030.200		860	27/02/2020	-29
29/01/2020	858.135	858.600		465	27/02/2020	-28
30/01/2020	1.050.431	1.095.000		44.569	27/02/2020	-27
31/01/2020	1.803.632	1.803.700		68	27/02/2020	-26
TOTAL	52.944.243	53.167.200	850.000	1.072.957		

De acuerdo a la tabla anterior se observa debilidad en la consignación de los recursos, dado que del 1 al 31 de enero de 2020 fueron consignados el 27 de febrero de 2020, presentando hasta 56 días de mora.

Así mismo se observa que el 17 de enero de 2020 se consignó un mayor valor correspondiente a \$ 1.000.000.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017


	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 48 de 54

5.3. Consignaciones del efectivo de febrero de 2020

CONCILIACION EFECTIVO HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION BUENAVENTURA FEBRERO 2020						
FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	CONSIGNADO	TRANSFERENCIA BANCARIA	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNACION	DIAS DE MORA
01/02/2020	1.011.942	1.014.000		2.058	02/03/2020	-28
02/02/2020	2.457.054	2.457.700		646	02/03/2020	-28
03/02/2020	1.370.029	1.370.400		371	02/03/2020	-27
04/02/2020	605.437	605.500		63	02/03/2020	-26
05/02/2020	981.269	981.300		31	02/03/2020	-25
06/02/2020	1.184.190	1.128.800	56.000	610	02/03/2020	-24
07/02/2020	600.618	600.700		82	02/03/2020	-23
08/02/2020	1.989.213	1.989.400		187	02/03/2020	-21
09/02/2020	1.841.284	1.841.900		616	02/03/2020	-21
10/02/2020	815.974	637.600	178.500	126	02/03/2020	-20
11/02/2020	202.566	202.800		234	02/03/2020	-19
12/02/2020	5.277.198	769.000	4.499.640	-8.558	02/03/2020	-18
13/02/2020	1.766.744	1.767.000		256	02/03/2020	-17
14/02/2020	-557.896	993.200	-1.550.100	996	02/03/2020	-16
15/02/2020	658.475	659.200		725	02/03/2020	-14
16/02/2020	1.008.859	1.009.000		141	02/03/2020	-14
17/02/2020	582.694	582.800		106	02/03/2020	-13
18/02/2020	2.708.105	2.351.600	357.000	495	02/03/2020	-12
19/02/2020	373.297	373.300		3	02/03/2020	-11
20/02/2020	1.160.686	1.160.800		114	02/03/2020	-10

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.				Versión: 1	
	GERENCIA GENERAL					
	OFICINA DE CONTROL INTERNO				Fecha 28-04-2017	
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA				Página 49 de 54	

21/02/2020	6.167.407	1.679.350	4.488.085	28	02/03/2020	-9
22/02/2020	257.337	257.500		163	02/03/2020	-7
23/02/2020	1.054.757	1.054.800		43	02/03/2020	-7
24/02/2020	2.137.891	2.138.000		109	02/03/2020	-6
25/02/2020	1.030.759	1.030.950		191	02/03/2020	-5
26/02/2020	760.807	760.900		93	02/03/2020	-4
27/02/2020	2.437.880	1.264.200	1.173.889	209	09/03/2020	-10
28/02/2020	1.130.754	1.130.800		46	09/03/2020	-9
29/02/2020	1.207.344	1.208.400		1.056	09/03/2020	-7
TOTAL	42.222.674	33.020.900	9.203.014	1.240		

De acuerdo a la tabla anterior se observa lo siguiente:

- Recursos de febrero 1 al 26 de 2020 fueron consignados el 02 de marzo de 2020, presentando hasta 28 días de mora.
- Recursos de febrero 27 al 29 de 2020 fueron consignados el 09 de marzo de 2020, presentando hasta 10 días de mora.

5.4. Consignaciones del efectivo de marzo de 2020

CONCILIACION EFECTIVO HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION BUENAVENTURA MARZO 2020							
FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	CONSIGNADO	CRUCE SOBRENTE ENERO 17	TRANSFERENCIA BANCARIA	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNAC.	DIAS DE MORA
01/03/2020	1.210.868			0	-1.210.868	21/05/2020	-80
02/03/2020	759.933			0	-759.933	21/05/2020	-79
03/03/2020	378.677			0	-378.677	21/05/2020	-78

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

GERENCIA GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMATO INFORMES DE AUDITORIA

Versión: 1


Fecha 28-04-2017

Página 50 de 54

04/03/2020	885.831			0	-885.831	21/05/2020	-77
05/03/2020	756.787			0	-756.787	21/05/2020	-76
06/03/2020	1.037.533			0	-1.037.533	21/05/2020	-75
07/03/2020	788.903	530.000		260.400	1.497	18/05/2020	-70
08/03/2020	1.862.797	863.200	1.000.000	0	403	18/05/2020	-70
09/03/2020	1.976.902	1.127.000		850.000	98	18/05/2020	-69
10/03/2020	279.457	280.000		0	543	18/05/2020	-68
11/03/2020	4.761.211	635.400		4.000.000	-125.811	NC 14956 PÓR 126,000	-67
11/03/2020	-126.000				126.000		
12/03/2020	1.683.955	1.684.100		0	145	18/05/2020	-66
13/03/2020	488.683	489.150		0	467	18/05/2020	-65
14/03/2020	275.530	275.600		0	70	18/05/2020	-63
15/03/2020	1.356.031			0	-1.356.031	21/05/2020	-66
16/03/2020	543.581			126.000	-417.581	21/05/2020	-65
17/03/2020	4.492.299			4.000.000	-492.299	21/05/2020	-64
18/03/2020	200.300			0	-200.300	21/05/2020	-63
19/03/2020	141.600			0	-141.600	21/05/2020	-62
20/03/2020	255.275	255.300		0	25	18/05/2020	-58
21/03/2020	62.275	62.300		0	25	18/05/2020	-56
22/03/2020	92.400	93.000		0	600	18/05/2020	-56
24/03/2020	741.250	15.250		726.000	0	18/05/2020	-54
27/03/2020	270.000	270.000		0	0	18/05/2020	-51
30/03/2020	100.000	100.000			0	18/05/2020	-48
TOTAL	26.126.078	6.680.300		10.812.400	-7.633.378		

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 51 de 54

De acuerdo a la tabla anterior se observa lo siguiente:

- Recursos de marzo 7 al 14 de 2020 fueron consignados el 18 de mayo de 2020, presentando hasta 70 días de mora.
- Recursos de marzo 20 al 31 de 2020 fueron consignados el 18 de mayo de marzo de 2020, presentando hasta 58 días de mora.

De acuerdo a la información suministrada por la Administradora del Hotel, el valor pendiente por consignar en el mes de marzo de 2020 \$ 7.633.378, fue utilizado para el pago del personal eventual de los meses de diciembre de 2019 y enero de 2020.


5.5. Consignaciones del efectivo de abril de 2020

FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	CONSIGNADO	TRANSFERENCIA BANCARIA	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNAC	DIAS DE MORA
08/04/2020	-397.936			397.936		
13/04/2020	1.967.190		1.967.190	0		
14/04/2020	11.523.190		11.523.190	0		
17/04/2020	159.996		159.996	0		
19/04/2020	40.000	40.000		0	18/05/2020	-28
23/04/2020	397.936			-397.936		
29/04/2020	-397.936		-397.936	0		
TOTAL	\$ 13.292.440	\$ 40.000	\$ 13.252.440	\$ 0		

De acuerdo a la tabla anterior se observa debilidad en la consignación de los recursos recibidos el 19 de abril de 2020, el cual fue consignado el 18 de mayo de 2020, presentando 28 días de mora.

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 52 de 54

5.6. Consignaciones del efectivo de mayo de 2020

CONCILIACION EFECTIVO HOTEL TEQUENDAMA INN ESTACION BUENAVENTURA MAYO 2020						
FECHA	AUDITADO TRIAL BALANCE	CONSIGNADO	TRANSFERENCIAS BANCARIAS	DIFERENCIA	FECHA DE CONSIGNACION	DIAS DE MORA
07/05/2020	100.000	100.000		0	18/05/2020	-10
09/05/2020	244.575	245.000		425	18/05/2020	-7
10/05/2020	1.520.300	1.520.500		200	18/05/2020	-7
11/05/2020	30.000	30.000		0	18/05/2020	-6
12/05/2020	35.275	36.000		725	18/05/2020	-5
14/05/2020	600.000	600.000		0	18/05/2020	-3
15/05/2020	151.275	151.400		125	18/05/2020	-2
16/05/2020	845.225	753.100		-92.125	18/05/2020	0
17/05/2020	239.300	331.500		92.200	18/05/2020	0
	3.765.950	3.767.500	0	1.550		

De acuerdo a la tabla anterior se observa debilidad en la consignación de los recursos recibidos del 07 al 17 de mayo de 2020, los cuales fueron consignados el 18 de mayo de 2020, presentando hasta 10 días de mora.


De conformidad a lo anterior la Oficina de Control Interno recomienda que se implementen controles efectivos que mitiguen el riesgo de posible pérdida de recursos por cuanto se podría configurar una responsabilidad fiscal por el uso indebido de los bienes o recursos de la Sociedad.

Observaciones del Auditado

- El ente de control interno tiene razón en cuanto el incumplimiento de parte de la unidad en la consignación oportuna de los recursos esto se debió a varios factores que enuncio a continuación:

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017


	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 53 de 54

1. Esto no solo ocurría en los meses que están verificando y auditando, esto pasaba en todos los meses claro esta no con tanta diferencia en días y esto pasaba porque considero que es un riesgo severamente alto para la integridad física de la persona y para los recursos del Hotel que el empleado esté obligado a ir al banco a consignar; independientemente que vaya con \$100.00, \$500.000, \$1.000.000 o \$10.000.000 la persona que va a hacer algún daño y que ve a la misma persona ir al banco a consignar puede atentar contra su integridad y por supuesto llevarse el recurso, nunca estuve de acuerdo con que ni ningún funcionario ni yo realizara esta labor y propuse verificar una empresa para que recogiera el dinero pero por evitar sobre costos esto no se pudo materializar.

2. Efectivamente la mayor cantidad de días en consignar se vio reflejado en este año puesto que no se había podido legalizar los recibos de los pagos de los servicios eventuales por las necesidades mismas del servicio y por la operación lo que generó que no se tuviera todo el dinero completo para consignar. Estoy de acuerdo en qué como funcionaria pública debí no solo acudir a mí jefe directo para solicitarle ayuda y al departamento de talento humano para buscar una salida y tener una empresa que nos previera el servicio, pero el tiempo y los días fueron pasando y se salió de las manos; indudablemente al no tener un apoyo en esto, debí haber cerrado todos los servicios y evitado la situación por la que estoy atravesando y sencillamente informarle a los clientes que no hay servicios de eventos ni reservas de espacios donde requieran personal de apoyo porque no lo tenemos y tampoco debí tomar la decisión de compensar al personal que venía muy cansado por el trabajo de Diciembre y enviar un correo para que Bogotá definitivamente se pusiera al frente de esto, lamentablemente la salida que tomé fue de procurar apoyar en los ingresos del Hotel lo más que se podía y no dejar escapar ningún negocio teniendo en cuenta la orden de la Gerencia General y el compromiso de no poder ayudarnos con la Unidad y que éramos nosotros mismos quien debíamos sobrevivir con lo que ingresara al Hotel para poder cubrir gastos y costos de la propiedad, esto no es una salida para que me excluyan de la situación pero sí es un llamado a decirles que todo lo que se hizo fue con buena fe y jamás para obtener ningún tipo de beneficio ni tampoco pretender generar problemas con entes de control en la Organización, es cierto que desconozco muchos decretos y resoluciones y esto en parte ha sido por la muy poca posibilidad y tiempo que me quedaba para poder tener toda la propiedad bajo control, al tiempo de los demás temas; es humanamente imposible que una persona sola pueda con un hotel como lo es él de Buenaventura, con cantidad de inconvenientes correctivos que se han tenido que hacer para recuperar el buen nombre del hotel y los clientes y esto no ayuda a que se pueda llevar el 100% el debido proceso, adicional como lo dije en el anterior informe el personal administrativo durante estos más de tres años y medio que llevo en el Hotel ha sido personal muy poco comprometido, sin sentido de pertenencia y por supuesto con muy poca duración en el Hotel lo que ha generado que en su

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017

	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	Versión: 1
	GERENCIA GENERAL	
	OFICINA DE CONTROL INTERNO	Fecha 28-04-2017
	FORMATO INFORMES DE AUDITORIA	Página 54 de 54

gran mayoría he tenido que estar sola. Quiero decir que muchos procesos y procedimientos los olvido y se me pasan por alto por resolver sola el día a día de la operación y la comercialización de los servicios del Hotel adicional al manejo del personal. La comunicación con mi jefe directa ha sido severamente deteriorada sin conocer con gran certeza los motivos y no sentir apoyo para poder gestionar asuntos vulnerables del Hotel.

3. Por último informar que estos no son gastos sacados de la caja de la Sociedad, como pudieron revisar en los diferentes adjuntos en su 80% corresponde a pagos realizados por nuestros clientes superando el 35% del valor a lo que realmente se le pagaba a la persona por el servicio prestado lo que generaba una ganancia, por lo tanto esto es un ingreso de donde sale el gasto de pago al servicio y donde queda un margen de utilidad.

Observaciones de la Oficina de Control Interno

Una vez analizadas las observaciones del Auditado, la Oficina de control interno mantiene el hallazgo y recomienda que se implementen controles eficaces para la custodia del recaudo en efectivo evitando posibles pérdidas de los recursos de la Sociedad; así mismo es importante aclarar que todo negocio que se efectuó en la instalación de la Sociedad o en nombre de la misma, debe ser incorporado a los asientos y registros contables, donde exista claridad y oportunidad de lo facturado vs los costos o lo gastado para el evento.

RECOMENDACIONES

1. La Oficina de Control Interno recomienda dar cumplimiento a las disposiciones contempladas en la Resolución No 20192040000784 de junio de 2019, referentes al manejo del dinero de la Caja Menor del Hotel Tequendama INN Estación Buenaventura.
2. Se recomienda la respectiva legalización de los recibos de Caja por concepto de pago de personal eventual por valor de diez millones trescientos veintiún mil cuatrocientos pesos (\$ 10.321.400) correspondientes a octubre de 2019 a mayo de 2020, dado que la vigencia fiscal 2019, se cerró por el Departamento Financiero, al igual de los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2020, donde no se registró estos gastos a la Contabilidad de la Sociedad.

Andrea del Pilar Cogua Páez
Auditor Control Interno 

Elaboró: Henry Molano

FV: 28 / 04 / 2017