



202202000002073

SHT.202202000002073

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA: 23 de febrero de 2022

PARA: ANA ARACELY JARA
Gerente de operaciones

SARA MILENA MANOTAS
Gerente Unidad de Negocio Suites Tequendama

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO A EL ALMACÉN DE COMESTIBLES SUITES TEQUENDAMA

INTRODUCCIÓN

Dentro de las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993 y sus decretos reglamentarios, se indica que la evaluación y el seguimiento, independiente y objetivo es uno de los roles más relevantes de la responsabilidad que le corresponde a Control Interno por lo cual es la encargada de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno y de proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización.

De acuerdo con lo anterior, a continuación, se presenta el resultado del ejercicio de evaluación y seguimiento al almacén de comestibles del UEN Suites Tequendama el 16 de febrero de 2022.

METODOLOGÍA

Para llevar a cabo el seguimiento a el almacén de comestibles de Suites Tequendama, se realizó visita presencial en compañía del funcionario responsable del manejo y control del almacén, la cual está enmarcada dentro de la Dimensión de control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG (3 línea de defensa).

Posteriormente se utilizaron los siguientes métodos en la verificación del inventario efectuado a las bebidas alcohólicas y no alcohólicas:



- Verificación verbal indagación.
- Verificación Ocular.
- Verificación física.

OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el manejo del inventario de materia prima, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

RESULTADOS

Se realizó la verificación del inventario las bebidas alcohólicas y no alcohólicas del almacén de comestibles el 16 de febrero de 2022 y se evidenció que los datos del sistema no concuerdan con el inventario físico en algunos productos, presentando sobrantes y faltantes como se muestra a continuación:

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD SISTEMA POR UNIDAD	ENTRADAS FEBRERO 14/2022	INVENTARIO FÍSICO	DIFERENCIA
AGUA BOTELLÓN	UNIDAD	7		1	(6,00)
AGUA CON GAS PET * 600CC	UNIDAD	48		36	(12,00)
AGUA PET * 300ML	UNIDAD	1.152		192	(960,00)
AGUA PET X 420ML	UNIDAD	144		480	336,00
AGUA PET X 600 ML	UNIDAD	396		336	(60,00)
CERVEZA 3 CORDILLERAS	UNIDAD	192		168	(24,00)
CERVEZA HEINEXEN	UNIDAD	24		72	48,00
CERVEZA CLUB COLOMBIA LATA	UNIDAD	131		324	193,00
CERVEZA CORONA	UNIDAD	(24)		24	48,00
COCA-COLA LATA	UNIDAD	446		437	(9,00)
COCA-COLA x 400 ml	UNIDAD	26		-	(26,00)
CREMA BAILEYS 700 ML	0,75	9		8	(1,00)
GASEOSA PET 10 OZ	UNIDAD	-		148	148,00
GINEBRA CORDONS 700ML	0,75	1	5	5	(1,00)
GINGER	UNIDAD	177		172	(5,00)
JUGO HIT *200 ML	UNIDAD	418		495	77,00
MARQUES IDEL RISCAL RESERVA	0,75	2		1	(1,00)
NORTON COLECCIÓN MEFLLOT	0,75	14		10	(4,00)
NORTON MIL ROSAS	0,75	-	8	9	1,00
RON BACARDÍ CARTA BLANCA	0,75	-	3	2	(1,00)
TEQUILA JOSÉ CUERVO	0,75	3	3	4	(2,00)
TRIPLE SEC	0,75	1			(1,00)
TRIPLE SEC AZUL	0,75	3		2	(1,00)
VINO ESPUMOSO BARÓN DE ROTHE	0,75	20	-	14	(6,00)
VINO STA RITA 120 CABERNET	UNIDAD	126		123	(3,00)



VINO TRES MEDALLAS BLANCO	0,75	79	76	(3,00)
---------------------------	------	----	----	--------

De acuerdo al resultado del inventario, la Oficina de Control Interno evidencia las siguientes debilidades:

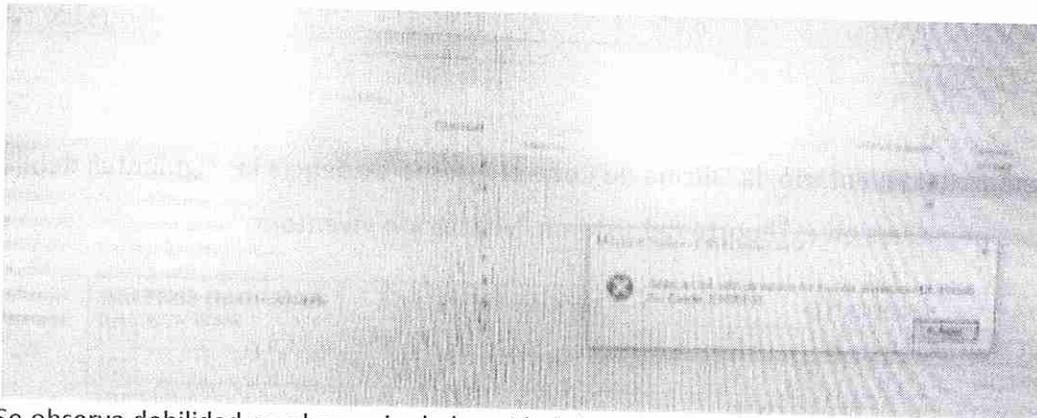
1. Existen saldos negativos en el reporte del sistema "valoración inventario"

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD SISTEMA
CERVEZA CORONA	UNIDAD	(24)
TE LIPTON	UNIDAD	(12)
WHISKY MACALLAN TRIPLE CASK	0,75	(2,10)

2. Se observa que las salidas del almacén de febrero de 2022 no han sido descargadas en el sistema. De acuerdo a la información suministrada por el responsable del almacén, el sistema ERP presenta error en el momento de realizar el envío de la transferencia de la salida de los productos en tiempo real, generando inconsistencias en el reporte del inventario del sistema vs el inventario físico.

PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	SALIDAS FEBRERO 2022
AGUA BOTELLÓN	UNIDAD	6
AGUA PET * 300ML	UNIDAD	960
AGUA PET X 420ML	UNIDAD	240
AGUA PET X 600 ML	UNIDAD	48
CERVEZA 3 CORDILLERAS	UNIDAD	24
CERVEZA CORONA	UNIDAD	36
COCA- COLA LATA	UNIDAD	32
CREMA BAILEYS 700 ML	0,75	1
GINEBRA CORDONS 700ML	0,75	1
JUGO HIT *200 ML	UNIDAD	200
NORTON COLECCIÓN MEftLOT	0,75	4
RON BACARDÍ CARTA BLANCA	0,75	1
TEQUILA JOSÉ CUERVO	0,75	2
VINO ESPUMOSO BARÓN DE ROTHE	0,75	6
VINO TRES MEDALLAS BLANCO	0,75	4

4



3. Se observa debilidad en el manejo de la unidad de medida de algunas bebidas alcoholicas registrados en el sistema vs la unidad de medida del producto fisico que se encuentra en el almacen, dado que el sistema reporta el saldo por unidad de medida y no por unidades, y al hacer la conversion con la unidad de medida real del producto arroja una diferencia en las unidades, como se muestra a continuacion:

PRODUCTO	INFORMACIÓN DEL SISTEMA			INFORMACIÓN FÍSICO PRODUCTO			DIFERENCIA
	UNIDAD DE MEDIDA ML	SALDO POR UNIDAD DE MEDIDA	UNIDADES POR CONVERSIÓN DE MEDIDA	UNIDAD DE MEDIDA ML	SALDO POR UNIDAD DE MEDIDA DEL SISTEMA	UNIDADES POR CONVERSIÓN DE MEDIDA	DIFERENCIA EN LAS UNIDADES
CREMA BAILEYS 700 ML	0,75	6,75	9.00	0,70	6,75	9,64	0.64
GINEBRA CORDONS 700ML	0,75	0,75	1.00	0,70	0,75	1,07	0.07
GINEBRA TANQUERAY GIN 700 ML	0,75	-	-	0,70	-	-	-
RON ZAPACA 23 AÑOS 700ML	0,75	0,75	1.00	0,70	0,75	1,07	0.07
VOOKA SMIRTNOFF 700 ML	0,75	0,75	1.00	0,70	0,75	1,07	0.07

RECOMENDACIONES

1. La Oficina de Control Interno recomienda dar solución a las inconsistencias presentadas por el sistema en el momento de realizar las salidas del almacén, dado que se observa que los inventarios no están actualizados en las medidas de los insumos, así como en las existencias, lo que se podría tener el riesgo de indicar que la herramienta ERP está siendo subutilizada. Lo anterior, dado que la Oficina de Control interno no pudo de manera técnica, efectuar un comparativo de existencias de materia Prima VS Sistema.
2. Se recomienda a la Unidad Estratégica de Negocio verificar los STOKS de vino blanco SANTA RITA 120 CABERNET , dado que se observó que existen en el almacén ubicado en el piso 28, un inventario de 128 botellas de dicho producto, la cual para el movimiento y según el forcast posiblemente el inventario es muy alto dado que dicho producto fue pedido desde el mes de diciembre/21.

[Handwritten signature]



3. Se recomienda verificar, desde el área de compras en conjunto con la UEN en realizar negociaciones con los proveedores, con el fin de cumplir con las directrices dadas por la Gerencia General a llegar a cero almacenes en las UEN.

Cordialmente

HENRY MOLANO VIVAS

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: *Andrea del Pilar Cogua Páez*

