



202302000001563

SHT. 202302000001563

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA : 02 febrero 2023

PARA: FRANCIA PORTOCARRERO VALENCIA
Gerente operativo UEN Hotel Tequendama Inn Estación Buenaventura

OVER LINARES BENITO
Jefe Financiero

ANA ARCELLY JARA FLÓREZ
Gerente de Negocios Turísticos

CHRISTIAN GONZALEZ RODRÍGUEZ
Secretario General

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO ARQUEO A LA CAJA MENOR UEN HOTEL
TEQUENDAMA INN ESTACIÓN BUENAVENTURA

INTRODUCCIÓN

Conforme a las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993, Decretos reglamentarios y Plan Avante de la Sociedad Tequendama; esta Oficina en su rol de evaluación y seguimiento al Sistema de Control Interno de la Entidad, acorde al plan de auditoría anual en la vigencia 2023 el cual fue aprobado por el Comité de Coordinación de acuerdo a la resolución interna 20230613000075 de 2023, así mismo dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 2768 de 2012, en el artículo 12 "... las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría..." A continuación, se presenta el resultado del ejercicio.



METODOLOGIA

Para llevar a cabo el seguimiento a la Caja menor de la UEN Hotel Tequendama Inn Estación Buenaventura, se realizó por videollamada. La anterior actividad está enmarcada dentro de la Dimensión de control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG (3 línea de defensa).

Posteriormente se aplicó la lista de chequeo, con el fin de obtener la información requerida del Procedimiento que ejecuta y desarrolla el funcionario que maneja la caja menor, mediante indagación verbal y verificación documental.

OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con los Fondos de las cajas menores, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Sociedad Tequendama S.A.

ALCANCE

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

RESULTADOS

De acuerdo con lo anterior, a continuación, se presenta el resultado del ejercicio de evaluación practicado a los procesos de Arqueo a la Caja Menor, conforme lo establece la Resolución Interna No.202206130000225 de febrero 25 de 2022 donde se establecen los fondos y cajas menores creadas para atender las necesidades de las diferentes UEN, la cual indica que el fondo fijo corresponde a la suma en pesos colombianos equivalente a diez Salarios Mínimos Legales Vigentes (10 SMMLV). Una vez el Auditor termino dicha evaluación el resultado fue un sobrante por valor de \$ 528.617.

| FONDO FIJO CAJA MENOR | | \$ 10.000.000,00 |
|--|----------|-------------------------|
| MONEDAS | CANTIDAD | VALOR |
| \$ 500,00 | 1 | \$ 500,00 |
| \$ 200,00 | 1 | \$ 200,00 |
| \$ 100,00 | 1 | \$ 100,00 |
| TOTAL EFECTIVO | | \$ 800,00 |
| FONDO FIJO CAJA DE RECAUDO RECEPCIÓN | | \$ 200.000,00 |
| FONDO FIJO CAJA DE RECAUDO RESTAURANTE | | \$ 300.000,00 |
| REEMBOLSO CAJA MENOR No. 36 | | \$ 2.940.881,00 |
| REEMBOLSO CAJA MENOR No. 37 | | \$ 6.493.586,00 |
| REEMBOLSO CAJA MENOR No. 38 | | \$ 593.350,00 |
| TOTAL DOCUMENTOS | | \$ 10.527.817,00 |
| TOTAL | | \$ 10.528.617,00 |
| DIFERENCIA SOBRANTE | | \$ 528.617,00 |



Se evidencia que el responsable de la caja menor realizo tres reembolsos en el mes de enero de 2023, los cuales no han sido consignados al responsable de la misma por parte del departamento Financiero conforme lo establece en la resolución No.202206130000225 artículo noveno, numeral 4: "El Departamento Financiero realizara el respectivo giro por medio de una Nota Debito Bancaria (PIN) a nombre del titular del fondo de Caja Menor, para que el responsable reclame el dinero en la Entidad Bancaria,"

1. Reembolso caja menor No. 36 de enero 11 de 2023 por valor de \$ 2.940.881.
2. Reembolso caja menor No. 37 de enero 28 de 2023 por valor de \$ 6.493.586.
3. Reembolso caja menor No. 38 de enero 31 de 2023 por valor de \$ 593.350.

Por lo anterior, el valor sobrante de la caja menor se debe a la urgencia de cubrir las necesidades de la operación de la Unidad de negocio y no disponer del efectivo en la caja menor, la Administración realizo un préstamo personal a la caja menor dando cumplimiento a la Resolución No. 202206130000225 en el artículo noveno, numeral 1 "El Fondo de las distintas cajas menores deberá mantenerse en dinero en efectivo, en moneda de baja denominación, en cajilla de seguridad bajo la responsabilidad del servidor público que haga de sus veces de Gerente del establecimiento con las respectivas medidas de seguridad, los montos de las cajas menores serán destinadas única y exclusivamente para la compra ágil y prioritaria de repuestos, materiales, bienes o servicios necesarios para la normal operación del establecimiento, que por su cuantía o urgencia no permiten o ameriten adelantar procedimiento de compra alguno de los determinados en el reglamento que establece la actividad contractual de la Entidad".

Por otra parte, se evidencia las siguientes debilidades en los soportes anexos al reembolso de la caja menor:

- Factura de la vigencia anterior



QUIMICOS LA VIRGEN
CESAR TULLIO MORENO
NIT: 11.726.947 - 8
Registro Simplicado

FACTURA DE VENTA
N° 22807

Calle 2a. No. 7a-26 - La Virgen - Tels: 24 12932
Ccl. 316 426 1851 - Buenaventura - Valle

| | | | | |
|-----------------------|--|------|----|----|
| Son: Hotel Tequendama | | 20 | 12 | 22 |
| Dirección: | | NIT: | | |
| Ciudad: B/Huru. | | Tel: | | |

| Cantidad | DESCRIPCION | Vr. UNIT. | Vr. TOTAL |
|--|---------------------|-----------|-----------|
| 6 | Kilos Oloro 917. | | 168.000 = |
| 6 | Kilos Seda caustica | | 78.000 = |
| 6 | Kilos Piedra lumbre | | 42.000 = |
| | Domicilios. | | 4.000 = |
| tequendama inn Estación - Buenaventura 02 ENE 2023 GANCELADO | | | S |



- Se observa que la factura electrónica No. FEEC2209, en la información del cliente fue registrado el nombre del Representante Legal de la Sociedad Tequendama S.A.

| | | | | |
|---|-----------|--|--|---|
|  | | CERVEZAS DEL MAR SAS NIT 900163129-5 CL 6 47A 71 BRR NAVAL / 2425868 / BUENAVENTURA VALLE cervemar.bu@hotmail.com CERVEZAS DEL MAR SAS Persona Jurídica - Responsable de Iva ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL 4632 RESPONSABILIDADES FISCALES R-99-PN | |  |
| FACTURA ELECTRONICA DE VENTA No FEEC2209 | | Fecha de emisión: 2023-01-25 07:52:58 | Fecha vencimiento: 2023-01-25 | Fecha de validación: 2023-01-25 07:55:11 |
| CLIENTE: 13018012-Jorge Ivan Gomez Bejarano DIRECCION: CL 2 1A-02 - DOCUMENTO: Cédula de Ciudadanía N° 73129769 / TIPO DE RESPONSABILIDAD: R-99-PN | | NOMBRE COMERCIAL: Hotel Tequendama Inn Buenaventura MUNICIPIO: BUENAVENTURA - VALLE CORREO: asadmon.buenaventura@shl.com.co TELÉFONO: 33176377070 FORMA PAGO: Contado PLAZO: 0 DIAS | | |
| VENDEDOOR: COMMIY-COM41Y PEDIDO: 518323 | PLANILLA: | ORDEN COMPRA: | DIRECCION ENTREGA: CL 2 1A-02 MEDIO PAGO: Acuerdo Mutuo | |

- Facturas sin la información requerida del cliente Sociedad Tequendama S.A.

GRUPO ECO HOGAR SAS
 NIT:901191955
 CLL 5 N 10 96 BUENAVENTURA
 Telefono:3116009755

No somos grandes contribuyentes
 No somos autoretenedores

IVA Regimen COMUN Actividad Económica 4663 I.C.A. 0.000x MII

Señores : _____

| | | |
|--------------|------------|---------------------------------------|
| POS | Codigo:POS | FACTURA DE VENTA 004364 |
| POS | | |
| BUENAVENTURA | | |

Fecha : 2023-ENE-23
 Vencimiento : 2023-ENE-23
 Forma de pago : CONTADO
 Orden de Compra :

| Code | Descripción | CanL | Iva | Valor Unit. | Valor Total |
|-------|----------------------------------|------|-----|-------------|-------------|
| 04159 | PVC ADHESIVO MARMOLIZADO REF D02 | 15.0 | 19 | 4,201 | 63,025 |

GRUPO ECO HOGAR SAS
 NIT:901191955
 CLL 5 N 10 96 BUENAVENTURA
 Telefono:3116009755

No somos grandes contribuyentes
 No somos autoretenedores

IVA Regimen COMUN Actividad Económica 4663 I.C.A. 0.000x MII

Señores : _____

| | | |
|--------------|------------|---------------------------------------|
| POS | Codigo:POS | FACTURA DE VENTA 004121 |
| POS -0 | | |
| BUENAVENTURA | | |

Fecha : 2023-ENE-06
 Vencimiento : 2023-ENE-06
 Forma de pago : CONTADO
 Orden de Compra :



OLIMPICA S.A.
OLIMPICA STURA CALLE 2A # 1A-08
NIT. 890.107.487-3

GERENTE: EDUARD ANCHICO
TELEFONOS :2411705
FECHA DE EXPEDICION: 23/01/08
Cod Descripción Cnl Valor

| | | | |
|-----------------------|-------------------|--|---------|
| 476746 | QUESO CUAJADA P 1 | | 8.950 x |
| 476746 | QUESO CUAJADA P 1 | | 8.950 * |
| **SUBTOTAL/TOTAL ---> | \$ | | 17.900 |
| Efectivo | | | 50.100 |
| CRHBIG | | | 32.200 |

TOTAL ARTICULOS VENDIDOS * 2
** VIA EXCIUIVA DE IMPUESTOS **
XSIN IVA 17.900

REGIMEN COMUN
Lo Atendió: JENIFER VELEZ

DCTO/EQUIVALENTE: DQ05-01941033
RANGO: DQ0501916000-DQ0599999999
-Resol.: 004037408436 de Oct 05/2022-

LUBLIANO

Tequendama Inn
Estación - Buenaventura
06 ENE 2023
Francis
CANCELADO



➤ Recibo sin la firma del beneficiario a quien se le entrega el dinero

Recibo de Caja Menor

No. 4495

| | | | | | | | | |
|--|--------------------------|------|----|-----|----|-----|------|------|
| Cantidad | Bltua | Días | 06 | Mes | 01 | Año | 2023 | |
| Concepto | Milicordiz | | | | | | \$ | 4000 |
| Por concepto de | Pago de transporte campo | | | | | | | |
| | Fotencia | | | | | | | |
| Valor en letras | Cuatro mil pesos | | | | | | | |
| Tequendama Inn Estación - Buenaventura 06 ENE 2023 Francis CANCELADO | | | | | | | | |
| FIRMA DE REGISTRADO: | | | | | | | | |
| C.C. N° No. | | | | | | | | |



RECOMENDACIONES

- 1 Se recomienda fortalecer los controles para el cumplimiento de la Resolución No. 202206130000225 del 25 de febrero de 2022, mediante la cual se confirman los fondos y Cajas Menores creadas para atender las necesidades de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocios y se dictan otras disposiciones..., evitando la posible materialización de los riesgos de manejo de las cajas menores.
- 2 La Oficina de Control Interno recomienda al Departamento Financiero la necesidad de realizar el respectivo giro de los reembolsos de la caja menor de la Unidad de Negocio Hotel Estación Inn Buenaventura de manera urgente, dado que los funcionarios están prestando de su pecunio para subsistir la operación.

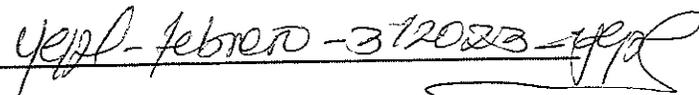
Cordialmente,

HENRY MOLANO VIVAS
Jefe Oficina de Control Interno

Destinatario COMITE DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO

Elaboró Andrea del Pilar Cogua Páez (Auditor) Firma: 
Revisó y aprobó Henry Molano Vivas (jefe Oficina de Control Interno) Firma: 

Recibido Gerencia General:


Yessy - febrero - 3 2023 - YPP