



2024-130-001345-3

Bogotá, 28 de octubre de 2024

De: **HENRY ARTURO MOLANO VIVAS**  
Jefe Control Interno

Para: **ANA ARACELY JARA FLOREZ**  
Vicepresidente turística y gastronómica

**ELKIN TRIANA**  
Gerente corporativo turístico y gastronómico

**COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**

Asunto: **INFORME DE SEGUIMIENTO ARQUEO DE CAJA DE RECAUDO**  
**TRATTORIA LA BELLA EXPRESS (CARDIO INFANTIL)**

## 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 2024 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.

## METODOLOGÍA

Para llevar a cabo el seguimiento a las Cajas de recaudo de la ST, se realizó visita presencial al responsable. La anterior actividad está enmarcada dentro de la Dimensión de control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG (3 línea de defensa).

Posteriormente se aplicó la lista de chequeo, con el fin de obtener la información requerida del procedimiento que ejecuta y desarrolla el funcionario que maneja la caja de recaudo, mediante:

- Verificación verbal indagación.
- Verificación física.
- Verificación documental



## OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con los Fondos de las Cajas de Recaudo, 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 Recaudadoras de la Sociedad en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de dichas cajas sean utilizados para sufragar las necesidades, que contribuyan a la correcta y buena prestación del servicio en la Sociedad Tequendama. Se utilizaron métodos de entrevista y verificación documental.

## RESULTADOS

De acuerdo con lo anterior, a continuación, se presenta el resultado del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno a las cajas de recaudo de la siguiente unidad de negocio:

### 1. Caja de recaudo UEN TRATTORIA LA BELLA EXPRESS (Cardio Infantil)

Se realizó seguimiento a la caja de recaudo del punto de pago ubicado en la plazoleta de comidas de la Fundación Cardio Infantil (Calle 163A#13B-60), verificando que el fondo fijo no se encuentra asignado internamente al punto de pago (Trattoria la Bella Express).

- a. Se procede a realizar el conteo del efectivo el día 09 de octubre de 2024, siendo las 09:38 am al responsable de turno, dando como resultado un valor sobrante correspondiente a \$412.900.

<b>VALOR RECAUDO OCTUBRE 7 DE 2024</b>		\$ 434,000.00
<b>VALOR RECAUDO OCTUBRE 8 DE 2024</b>		\$ 719,500.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,153,500.00</b>
<b>BILLETES</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 100,000.00	8	\$ 800,000.00
\$ 50,000.00	12	\$ 600,000.00
\$ 20,000.00	2	\$ 40,000.00
\$ 5,000.00	2	\$ 10,000.00
\$ 2,000.00	7	\$ 14,000.00
<b>MONEDAS</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 1,000.00	56	\$ 56,000.00
\$ 500.00	35	\$ 17,500.00



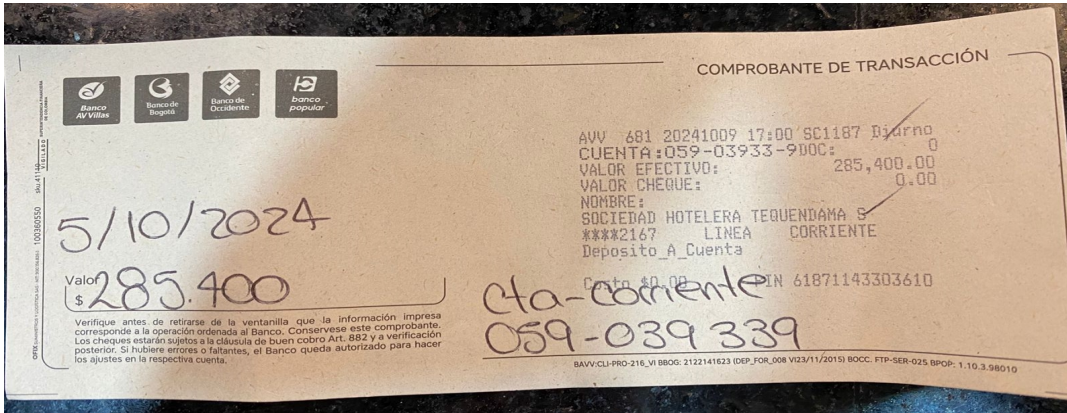
\$	200.00	98	\$	19,600.00
\$	100.00	72	\$	7,200.00
\$	50.00	42	\$	2,100.00
<b>TOTAL</b>			\$	<b>1,566,400.00</b>
<b>DIFERENCIA SOBRANTE</b>			\$	<b>412,900.00</b>

75 AÑOS SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA		SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A. GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO PLANILLA DE ARQUEO		Código: PL-CI-006 Fecha: 11/08/2021 Versión: 2	
NOMBRE DEL CAJERO:		Carolina Wiesner		FECHA DEL ARQUEO:	
SECCIÓN:		Cambio - Trattoria La Bella		HORA:	
TIPO DE CAJA:		Recaudo			
CONCEPTO			VALOR EN PESOS		
1.	FONDOS FIJOS				
2.	RECAUDO	7 y 8 Octubre		7753 500	
SUB-TOTAL				7753 500	
3. MONEDA NACIONAL					
BILLETES		CANTIDAD	TOTAL		
100.000		8	800 000		
50.000		17	600 000		
20.000		7	40 000		
10.000		-	-		
5.000		2	70 000		
2.000		7	74 000		
1.000		-	-		
MONEDAS					
1.000		56	56 000		
500		35	77 500		
200		98	79 600		
100		72	72 000		
50		42	27 000		
TOTAL MONEDA NACIONAL				7 566 400	
4. DOCUMENTOS VALOR					
DOCUMENTO				VALOR	
TOTAL DOCUMENTOS VALOR				-	
5. FONDO US\$					
6. VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR)		7566400			
7. DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)		472 900			
8. SOBRANTE		472 900			
9. FALTANTE					
OBSERVACIONES					
<ul style="list-style-type: none"> <li>- No hay asignado Fondo Fijo</li> <li>- No se puede validar recaudos por QR</li> <li>- No hay red para funcionamiento del sistema en el punto</li> <li>- No se ha asignado usuario a la cajera encargada</li> </ul>					
Firma Cajero		Nombre del Responsable del Arqueo			
Carolina Wiesner		Kiyoshi Miyachi			

Así mismo, se hace revisión de las consignaciones del efectivo realizado por el encargado del punto, donde se aprecian los recaudos efectuados en efectivo del 5 al 8 de octubre.

➤ Recaudo 5 de octubre de 2024

El sistema no arrojó el reporte de la venta del día 5 de octubre, pero si se consignó en la cuenta de la Sociedad el recaudo.



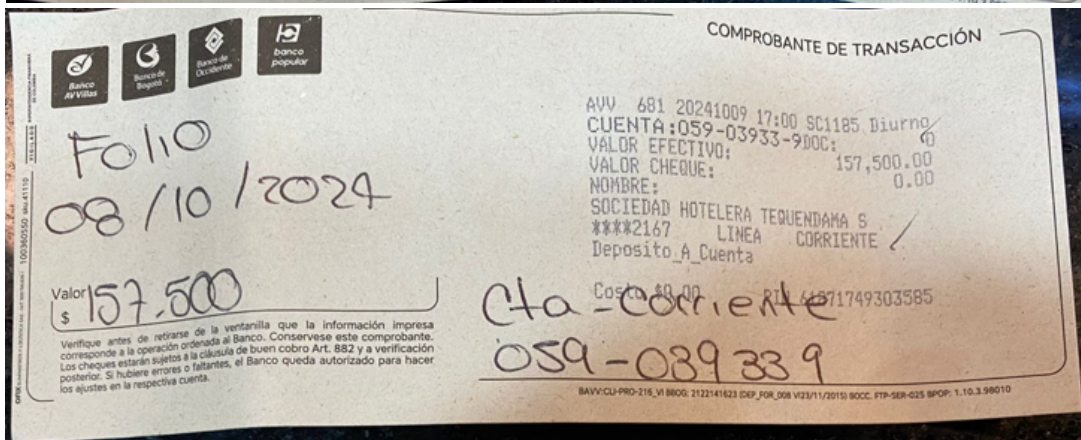
### Consignación 05/10/2024

- Recaudo 7 de octubre 2024.  
Valor acorde al reportado en el informe de ventas del sistema



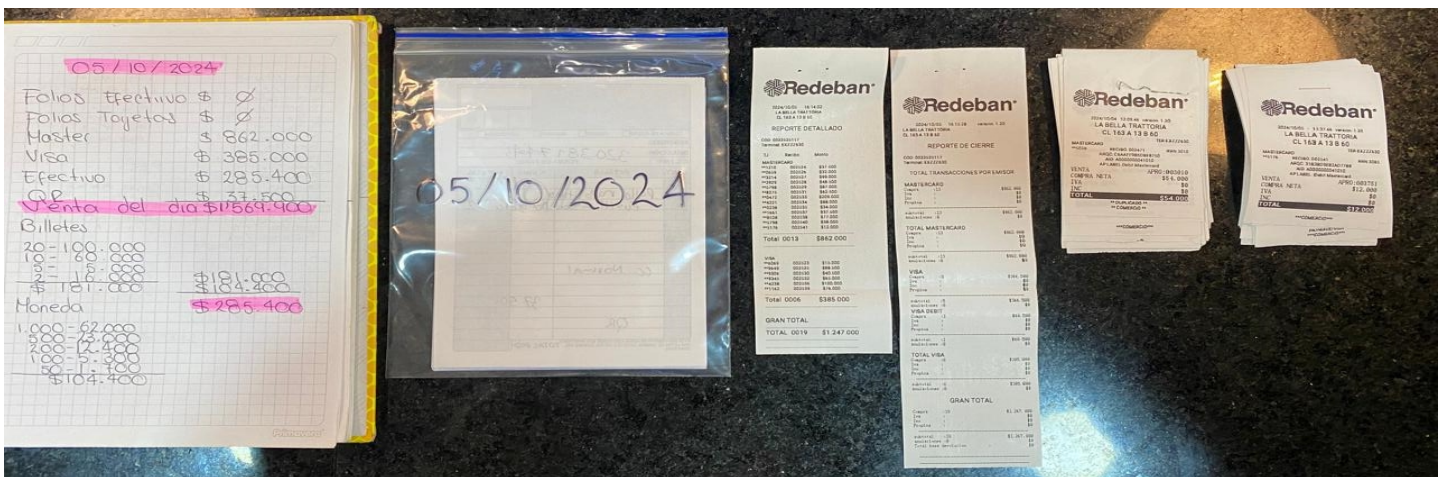
### Consignación 07/10/2024

- Recaudo 8 octubre 2024.



**Consignación 08/10/2024**

Se evidencia debilidad en la facturación de productos a falta de la adecuación del sistema, llevando el seguimiento de la venta de los productos a través de comandas y reportes generados por el datafono del punto.



## 2. Debilidad en activos fijos

Por otra parte, y de acuerdo con el registro fotográfico se observa presunta falta de instalación de la red de internet en la infraestructura del punto para habilitar el sistema de facturación Zeus.



Adicionalmente, se aprecia a través de registro fotográfico, los equipos de facturación en presunto desuso debido a que la red de internet local no se encuentra acondicionada en el punto de venta, como también el circuito cerrado de las cámaras de seguridad que presuntamente se encuentran sin funcionamiento debido a la falta de la red de internet local pendiente por adecuar, lo cuales, se encuentran instalados en la caja de recaudo, la cocina y la zona de lavado.



Cámara Caja #1.



Cámara Caja #2.



Cámara Cocina #1.



Cámara Cocina #2.



**Cámara Zona de Lavado.**



**Equipos de facturación y caja de recaudo.**

## RECOMENDACIONES

1. Se sugiere a la Administración seguir fortaleciendo los controles referentes al manejo del efectivo, evitando la materialización de posibles riesgos referentes al efectivo.
2. Se recomienda a la jefatura realizar el respectivo proceso de las diferencias resultantes en los seguimientos efectuados con sus respectivos soportes.
3. Se sugiere a la jefatura tomar medidas de seguridad preventivas para la vigilancia del efectivo que se almacena en el punto de recaudo, dado que, a falta de la instalación de la red de internet, este sistema de vigilancia no se encuentra en funcionamiento, evitando la materialización de posibles riesgos de pérdida de los recursos de la Sociedad.
4. Se sugiere a la jefatura, se pueda llevar un control de la revisión de los pagos efectuados por código QR, debido a que al punto de recaudo se efectúan operaciones por este medio y no se puede corroborar el ingreso del dinero por este medio.
5. Se recomienda a la Jefatura priorizar la instalación de la red de internet para la implementación del sistema de facturación en el punto y no llevar el proceso de control de facturación a través de comandas de alimentos manuales y haciendo el registro de las ventas del día posterior al cierre del día donde se cuenta con un factor de riesgo administrativo, donde no queden registrados en





su totalidad las ventas efectuadas en el día. Así mismo, hacer la respectiva asignación de usuarios del sistema Zeus a las personas encargadas del punto de manejar la caja de recaudo, dado que, el usuario que se encuentra en uso no corresponde a la cajera encargada.

Atentamente, \_\_\_\_\_

HENRY MOLANO  
Oficina Control Interno

Anexos:

Elaboró: KIYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES / OCI

Aprobó: HENRY ARTURO MOLANO VIVAS OCI

Copia: CARLOS MORA; JUAN GARDEAZABAL; VALM (RA) JORGE GOMEZ; JUAN GAVIRIA; ONEIL ACERO; MARTIN ORDUZ; CHRISTIAN GONZÁLEZ



**SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.**  
**GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**PLANILLA DE ARQUEO**

Código: PL-CI-006  
 Fecha: 11/08/2021  
 Versión: 2

NOMBRE DEL CAJERO:	Carolina Wiesner	FECHA DEL ARQUEO:	09 08 21
SECCIÓN:	Cardio - Trattoria La Bella	HORA:	09:38
TIPO DE CAJA:	Recaudo		

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1.	FONDOS FIJOS	
2.	RECAUDO	748 Octubre
SUB-TOTAL		7753 500

3. MONEDA NACIONAL		
BILLETES	CANTIDAD	TOTAL
100.000	8	800 000
50.000	12	600 000
20.000	2	40 000
10.000	-	-
5.000	2	10 000
2.000	7	14 000
1.000	-	-
MONEDAS		
1.000	56	56 000
500	35	17 500
200	98	19 600
100	72	7 200
50	42	2 100
TOTAL MONEDA NACIONAL		1 566 400

4. DOCUMENTOS VALOR		
DOCUMENTO	VALOR	
TOTAL DOCUMENTOS VALOR		-

5.	FONDO US\$	
6.	VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR)	7566 400
7.	DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)	472 900
8.	SOBRANTE	472 900
9.	FALTANTE	

**OBSERVACIONES**

- No hay asignado Fondo Fijo  
 - No se puede validar recaudos por QR  
 - No hay red para funcionamiento del sistema en el punto  
 - No se ha asignado usuario a la cajera encargada

<u>Yudy Carolina Wiesner.</u> Firma Cajero	<u>Kiyoshi Miyachi</u> Nombre del Responsable del Arqueo
---	---