



2024-130-001451-3

Bogotá, 26 de noviembre de 2024

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

Para: **COMITÉ COORDINACIÓN CONTROL INTERNO**

Asunto: **INFORME DE SEGUIMIENTO ARQUEO DE CAJAS DE RECAUDO
PANADERIA TEQUENDAMA Y UEN WINDSOR HOUSE.**

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 auditoria 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 las siguientes unidades de negocio:

1. Caja de recaudo Panadería Tequendama.

Se realizó seguimiento a la caja de recaudo del punto de pago ubicado en la Panadería Tequendama, verificando que el fondo fijo asignado internamente al punto de pago manual corresponda por el valor de \$500.000.

Se procede a realizar el conteo del efectivo el día 20 de noviembre de 2024, siendo la 14:57 pm al responsable de turno, dando como resultado un sobrante por valor de \$100 pesos:

| | | |
|---|-----------------|------------------------|
| FONDO FIJO | | \$ 500.000,00 |
| VALOR RECAUDO NOVIEMBRE 18 DE 2024 | | \$ 2.003.300,00 |
| VALOR RECAUDO NOVIEMBRE 19 DE 2024 | | \$ 1.746.700,00 |
| VALOR RECAUDO NOVIEMBRE 20 DE 2024 | | \$ 1.124.600,00 |
| TOTAL | | \$ 5.374.600,00 |
| | CANTIDAD | VALOR |
| BILLETES | AD | |
| \$ 100.000,00 | 16 | \$ 1.600.000,00 |
| \$ 50.000,00 | 41 | \$ 2.050.000,00 |
| \$ 20.000,00 | 23 | \$ 460.000,00 |
| \$ 10.000,00 | 43 | \$ 430.000,00 |
| \$ 5.000,00 | 48 | \$ 240.000,00 |
| \$ 2.000,00 | 8 | \$ 16.000,00 |
| | CANTIDAD | VALOR |
| MONEDAS | AD | |
| \$ 1.000,00 | 256 | \$ 256.000,00 |
| \$ 500,00 | 605 | \$ 302.500,00 |



| | | |
|----------------------------|----|------------------------|
| \$ 200,00 | 94 | \$ 18.800,00 |
| \$ 100,00 | 3 | \$ 300,00 |
| \$ 50,00 | 22 | \$ 1.100,00 |
| TOTAL | | \$ 5.374.700,00 |
| DIFERENCIA SOBRANTE | | \$ 100,00 |

ARQUEO DE CAJA PANADERIA TEQUENDAMA 20 NOVIEMBRE 2024

| SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A. | | Código: PL-G-006 |
|--|-------------------------|-------------------|
| GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO | | Fecha: 11/08/2023 |
| PLANILLA DE ARQUEO | | Version: 2 |
| NOMBRE DEL CAJERO: | Nelly Jazmin Garcia | FECHA DEL ARQUEO: |
| SECCIÓN: | Panaderia Tequendama | HORA: |
| TIPO DE CAJA: | Caja Recauda | 08:57 PM |
| CONCEPTO | | MONEDA NACIONAL |
| 1. FONDOS FIJOS | | 500.000 |
| 2. RECAUDO | Recaudo 18, 19 Y 20 Nov | 4874.600 |
| SUB-TOTAL | | 5374.600 |
| 3. MONEDA NACIONAL | | TOTAL |
| BILLETES | CANTIDAD | |
| 100.000 | 76 | 7.600.000 |
| 50.000 | 47 | 2.350.000 |
| 20.000 | 23 | 460.000 |
| 10.000 | 43 | 430.000 |
| 5.000 | 48 | 240.000 |
| 2.000 | 8 | 16.000 |
| 1.000 | | |
| MONEDAS | | |
| 1.000 | 256 | 256.000 |
| 500 | 605 | 302.500 |
| 200 | 94 | 18.800 |
| 100 | 3 | 300 |
| 50 | 22 | 1.100 |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | | 5374.700 |
| 4. DOCUMENTOS VALOR | | VALOR |
| DOCUMENTO | | |
| TOTAL DOCUMENTOS VALOR | | |
| 5. FONDOS FIJOS | | |
| 6. VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR) | | 5374.700 |
| 7. DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL) | | 100 |
| 8. SOBRANTE | | 100 |
| 9. FACTANDE | | |
| OBSERVACIONES | | |
| Nelly Jazmin Garcia Firma Cajero | | |
| Kiyoshi Miyoshi Nombre del Responsable del Arqueo | | |



RECAUDO 18 NOVIEMBRE

INFORME DIARIO DE VENTA

2024.11.18

SOCIEDAD TEQUENDAMA

NIT: 860006543-5

CR13# 26-30

Ambiente: PANADERIA Jornada: 2
Operador: NELLY JAZMIN GARCIA ARDILA

CAJA

| | |
|----------------|-------------|
| + EFECTIVO | 2.003.300,C |
| + TARJETA | 1.653.100,C |
| + OTROS | 0,C |
| + BASE DE CAJA | 0,C |
| - SALIDAS CAJA | 0,C |
| = SALDO FINAL | 3.656.400,C |
| EFECTIVO FINAL | 2.003.300,C |

FORMA DE PAGO VENTAS

| | |
|---------------------|-------------|
| EFECTIVO | 2.003.300,C |
| MASTER CARD CREDITO | 8.900,C |
| MASTER CARD DEBITO | 1.203.200,C |
| QR | 35.300,C |
| VISA CREDITO | 160.500,C |
| VISA DEBITO | 245.200,C |
| TOTAL PAGOS | 3.656.400,C |

VENTA (NO INCLuye IMPUESTOS)



RECAUDO 19 NOVIEMBRE

INFORME DIARIO DE VENTA

2024.11.19

SOCIEDAD TEQUENDAMA

NIT: 860006543-5

CR13# 26-30

Ambiente: PANADERIA Jornada: Z
Operador: NELLY JAZMIN GARCIA ARDILA

CAJA

| | |
|----------------|-------------|
| + EFECTIVO | 1.746.700,0 |
| + TARJETA | 1.384.000,0 |
| + OTROS | 34.800,0 |
| + BASE DE CAJA | 0,0 |
| - SALIDAS CAJA | 0,0 |
| = SALDO FINAL | 3.165.500,0 |
| EFECTIVO FINAL | 1.746.700,0 |

FORMA DE PAGO VENTAS

| | |
|---------------------|-------------|
| ATENCIONES | 34.800,0 |
| EFECTIVO | 1.746.700,0 |
| MASTER CARD CREDITO | 69.200,0 |
| MASTER CARD DEBITO | 679.300,0 |
| QR | 147.800,0 |
| VISA CREDITO | 316.200,0 |
| VISA DEBITO | 171.500,0 |
| TOTAL PAGOS | 3.165.500,0 |

RECAUDO 20 NOVIEMBRE

SOCIEDAD TEQUENDAMA SA

NIT 860006543-5

Reporte X # 0 Serie # 123456
Fecha 2024.11.20 Hora 03:03 p. m.
Cajero NELLY JAZMIN GARCIA ARDILA
Caja PANCAL Jornada Z

| Descripción | Cant. | Total |
|---------------------|-------|---------------|
| VENTAS BRUTAS | 175 | 1.980.474,0 |
| REVERSIONES | 0 | 0,0 |
| DESCUENTO | 0 | 0,0 |
| VENTAS NETAS | 175 | 1.980.474,0 |
| PROPINAS | 0 | 0,0 |
| IMPUESTOS | 0 | 152.801,0 |
| INGRESOS TOTALES | 175 | 2.133.275,0 |
| IVA 16 % | 175 | 0,0 |
| IPC 0,00 % | 2 | 0,0 |
| IPC 8,00 % | 174 | 152.801,0 |
| SIN IMPUESTO 0 % | 409 | 0,0 |
| TOTAL IMPUESTOS | 760 | 152.801,0 |
| GRAN TOTAL | 41542 | 687.656.285,0 |
| SALIDAS CAJA | 0 | 0,0 |
| ATENCIONES | 1 | 69.975,0 |
| EFECTIVO | 112 | 1.124.500,0 |
| MASTER CARD CREDITO | 2 | 24.100,0 |
| MASTER CARD DEBITO | 49 | 651.800,0 |
| QR | 3 | 38.700,0 |
| VISA CREDITO | 4 | 73.800,0 |
| VISA DEBITO | 9 | 165.500,0 |



SOPORTE DE CONSIGNACIÓN SOBRENTE.

CÓDIGO DE CONTROL:



Original

SOCIEDAD TEQUENDAMA SA

NIT 86006543-5

SOCIEDAD TEQUENDAMA

CR13# 28-30

Tel: 3820300

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

CUFE:

3b108fca78e63cedb5a75e29a89b126afb341

77124dcb0a86c10978bca37dd82a0633b559

deaba8f9d0cb3f3b52f3d3c

PNST19467

Res DIAN: 18764074667841 De 2024.07.09

Meses de Vigencia : 24

Facturas Autorizadas:1 A 90000

Fecha Venimiento Resolución: 20260709

CUENTA: PANCAL-04971 FECHA: 2024.11.20

VENTAS DE CONTADO

CE : 22222222

| MESA | MIBERO | HAB/FCI | Pax | Stia |
|------|--------|---------|-----|------|
| 004 | NGARC | / | 1 | 1 |

| No. Silla | Detalle | Cant | Sub Total |
|-----------|---------|------|-----------|
| 1 | OTROS | 1 | 100,00 |

Total Items: 1

FORMAS DE PAGO

EFFECTIVO -100,00

F.V: 2024.12.01

Valor: 93,00

Descuento: 0,00

IPC: 7,00

100,00

Total IVA 0.00%: 0,00

Total IPC 8.00%: 7,00

Total Base IVA 0.00%: 93,00

Total Base IPC 8.00%: 93,00

Beneficio: 0

Subsidio Afiliado: 0

2. Caja Recaudo UEN Windsor House.


Se realizo seguimiento a la caja de recaudo de la UEN Windsor House ubicado en el restaurante del Hotel ubicado en la Cl. 95 #9-97, verificando que el fondo fijo asignado internamente corresponde a \$300.000.

Se procede a realizar el conteo del efectivo el día 21 de noviembre de 2024, siendo la 11:06 am al responsable de turno, dando como resultado un sobrante por valor de \$1.000, los cuales deben ser consignados a la cuenta de la Sociedad Tequendama:

| | | | |
|---|-----------------|--------------|-------------------|
| FONDO FIJO | | \$ | 300.000,00 |
| VALOR RECAUDO NOVIEMBRE 21 DE 2024 | | \$ | 245.000,00 |
| TOTAL | | \$ | 545.000,00 |
| BILLETES | CANTIDAD | VALOR | |
| \$ | 0 | \$ | - |
| 100.000,00 | | | |



| | | |
|----------------------------|----|----------------------|
| \$ 50.000,00 | 10 | \$ 500.000,00 |
| \$ 20.000,00 | 2 | \$ 40.000,00 |
| \$ 2.000,00 | 3 | \$ 6.000,00 |
| TOTAL | | \$ 546.000,00 |
| DIFERENCIA SOBRANTE | | \$ 1.000,00 |

| | | | | |
|---|-------------------------------|--|----------------|--|
|  | | SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A. GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO PLANILLA DE ARQUEO | | Código: PL-CI-006 Fecha: 11/08/2023 Versión: 2 |
| NOMBRE DEL CAJERO: <i>Jaime Cano</i> | | FECHA DEL ARQUEO: <i>27/11/2024</i> | | |
| SECCIÓN: <i>Restaurante Windsor House</i> | | HORA: <i>17:06</i> | | |
| TIPO DE CAJA: <i>Caja de recaudo</i> | | | | |
| CONCEPTO | | VALOR EN PESOS | | |
| 1. | FONDOS FIJOS | <i>300 000</i> | | |
| 2. | RECAUDO <i>Recaudo 27 Nov</i> | <i>245 000</i> | | |
| | | SUB-TOTAL <i>545 000</i> | | |
| 3. MONEDA NACIONAL | | | | |
| BILLETES | | CANTIDAD | TOTAL | |
| 100.000 | | - | - | |
| 50.000 | | <i>10</i> | <i>500 000</i> | |
| 20.000 | | <i>2</i> | <i>40 000</i> | |
| 10.000 | | - | - | |
| 5.000 | | - | - | |
| 2.000 | | <i>3</i> | <i>6 000</i> | |
| 1.000 | | - | - | |
| MONEDAS | | | | |
| 1.000 | | - | - | |
| 500 | | - | - | |
| 200 | | - | - | |
| 100 | | - | - | |
| 50 | | - | - | |
| TOTAL MONEDA NACIONAL | | <i>546 000</i> | | |
| 4. DOCUMENTOS VALOR | | | | |
| DOCUMENTO | | VALOR | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | TOTAL DOCUMENTOS VALOR | | |
| | | - | | |
| 5. FONDO US\$ | | - | | |
| 6. VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR) | | <i>546 000</i> | | |
| 7. DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL) | | <i>1000</i> | | |
| 8. SOBRANTE | | <i>1000</i> | | |
| 9. FALTANTE | | - | | |
| OBSERVACIONES | | | | |
| | | | | |
| <i>Jaime Cano</i> Firma Cajero | | <i>Kiyoshi Miyaschi</i> Nombre del Responsable del Arqueo | | |



RECAUDO 21 NOVIEMBRE

SOCIEDAD TEQUENDAMA SA
NIT 860006543-5

Reporte X# 0 Serie # 123456
Fecha 2024.11.21 Hora 11:07 a. m.
Cajero LUISA FERNANDA JAIMES ROJAS
Caja WINDS Jornada Z

| Descripción | Cant. | Total |
|--------------------|-------|-----------------|
| VENTAS BRUTAS | 8 | 3.187.221,1 |
| REVERSIONES | 0 | 0,1 |
| DESCUENTO | 0 | 0,1 |
| VENTAS NETAS | 8 | 3.187.221,1 |
| PROPINAS | 2 | 3.000,1 |
| IMPUESTOS | 0 | 255.779,1 |
| INGRESOS TOTALES | 8 | 3.458.000,1 |
| IVA 16 % | 6 | 0,1 |
| IPC 8.00 % | 6 | 255.779,1 |
| SIN IMPUESTO 0 % | 7 | 0,1 |
| TOTAL IMPUESTOS | 19 | 255.779,1 |
| GRAN TOTAL | 6211 | 1.153.940.214,1 |
| SALIDAS CAJA | 0 | 0,1 |
| EFFECTIVO | 3 | 245.000,1 |
| FOLIO | 1 | 3.185.000,1 |
| MASTER CARD DEBITO | 1 | 14.000,1 |
| VISA DEBITO | 1 | 12.000,1 |

Se sugiere a la jefatura efectuar las acciones correspondientes para el envío del soporte de consignación del sobrante resultante al arqueo realizado a la caja, así también, como los respectivos controles al manejo del efectivo del punto para evitar la materialización de riesgos relacionados al mismo.

RECOMENDACIONES

1. Se a la UEN a efectuar capacitación a los cajeros y a los relevos en el sistema POS, a fin de evitar posibles riesgos sobre el control del efectivo del punto.

Atentamente, _____

HENRY MOLANO
Oficina Control Interno



Anexos:

Elaboró: KIYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES / OCI

Aprobó: HENRY ARTURO MOLANO VIVAS OCI

Copia: