

Bogotá, , 16 de diciembre de 2024

De: KİYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES
Auditor

Para: COMITÉ COORDINACIÓN CONTROL INTERNO

Asunto: INFORME DE SEGUIMIENTO AREA TESORERIA - CONCILIACIONES TARJETA DE CREDITO COMPRAS - DIC.

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, la Oficina de Control Interno tiene como función realizar la evaluación independiente y objetiva al Sistema de Control Interno, a los procesos, procedimientos y actividades, con el fin de determinar la efectividad del Control Interno, el cumplimiento de la gestión” A continuación, se presenta el resultado del ejercicio.

METODOLOGÍA

Para llevar a cabo el seguimiento a las Conciliaciones de las tarjetas de crédito asignada a la oficina de contratación y compras 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, mediante:

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

OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento a los ajustes contables, producto del proceso de las conciliaciones de la tarjeta de crédito asignada a la oficina de contratación y compras, sí como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Sociedad Tequendama S.A.

ALCANCE

Evaluar los controles para el proceso de conciliaciones tarjeta de crédito asignada a la oficina de contratación y compras. 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 conciliaciones de la tarjeta de crédito asignada a la oficina de contratación y compras con corte del 30 octubre al 30 noviembre del 2024.

Inicialmente, se hace la revisión de la documentación suministrada por el área financiera donde se cuenta con los siguientes soportes (Extractos de la tarjeta de crédito, CDP, CRP, Orden de servicio global por las compras efectuadas durante el periodo, Causación y soportes de las compras efectuadas con TC). Con base en esta información, se hace la revisión de cada uno de los soportes en concordancia con lo manifestado en los extractos bancario, lo cual ha arrojado como resultado lo siguiente:

NOVIEMBRE 2024

De acuerdo al extracto bancario del mes de noviembre, se efectuaron compras por valor de \$20.595.916,00 y 0 USD.

COMPRAS EN PESOS

Número de Autorización	Fecha de Transacción	Descripción	Valor Original	Tasa Pactada	Tasa EA Facturada	Cargos y Abonos	Saldo a Diferir	Cuotas
R01754	30/11/2024	GMF JURIDICO	82,055.45			82,055.45	0.00	
R03510	28/11/2024	HOMECENTER VTAS A DIST	809,700.00	0,0000	00,0000	809,700.00	0.00	1/1
R04219	27/11/2024	ADOBE	243,000.00	0,0000	00,0000	243,000.00	0.00	1/1
X04199	27/11/2024	TIENDA D1 PLAZA DE TOR	4,128,000.00	0,0000	00,0000	4,128,000.00	0.00	1/1
R06207	22/11/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	886,750.00	0,0000	00,0000	886,750.00	0.00	1/1
R02336	21/11/2024	D/DORA JARDIN REAL	966,900.00	0,0000	00,0000	966,900.00	0.00	1/1
X03254	20/11/2024	MOTORES Y MAQUINAS	689,887.00	0,0000	00,0000	689,887.00	0.00	1/1
X09555	19/11/2024	CLIC AIR	459,500.00	0,0000	00,0000	459,500.00	0.00	1/1
R08232	19/11/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	215,880.00	0,0000	00,0000	215,880.00	0.00	1/1
X07235	15/11/2024	PASARELA COLOMBIA - WO	199,900.00	0,0000	00,0000	199,900.00	0.00	1/1
X07700	15/11/2024	AVIANCA	1,641,060.00	0,0000	00,0000	1,641,060.00	0.00	1/1
C00607	15/11/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	4,606,500.00	0,0000	00,0000	4,606,500.00	0.00	1/1
X09107	14/11/2024	ABONO SUCURSAL VIRTUAL	11,939,970.00-			11,939,970.00-	0.00	
X06438	08/11/2024	AVIANCA	249,710.00	0,0000	00,0000	249,710.00	0.00	1/1
T08238	08/11/2024	MERCPAGO*JETSMART	279,254.00	0,0000	00,0000	279,254.00	0.00	1/1
X08013	07/11/2024	MERCADO PAGO LIMITADA	80,000.00	0,0000	00,0000	80,000.00	0.00	1/1
R06930	07/11/2024	SATENA	70,650.00	0,0000	00,0000	70,650.00	0.00	1/1
T04697	06/11/2024	ADOBE	700,000.00	0,0000	00,0000	700,000.00	0.00	1/1
X05690	05/11/2024	PAYU*MICROSOFT	93,900.00	0,0000	00,0000	93,900.00	0.00	1/1
X09669	05/11/2024	AVIANCA	1,070,160.00	0,0000	00,0000	1,070,160.00	0.00	1/1
X04839	05/11/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	868,080.00	0,0000	00,0000	868,080.00	0.00	1/1
X00158	01/11/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	1,027,420.00	0,0000	00,0000	1,027,420.00	0.00	1/1
R00463	31/10/2024	LATAM AIRLINES COLOMBI	625,230.00	0,0000	00,0000	625,230.00	0.00	1/1
	30/10/2024	EXITO SAN MARTIN	602,380.00	0,0000	00,0000	602,380.00	0.00	1/1



Sociedad
Tequendama

lineamientos del área contable y estableciendo controles adicionales que contribuyan al mejoramiento y optimización de la gestión de Tesorería.

2. Se recomienda al área financiera/Tesorería, realizar mensualmente la conciliación de las compras efectuadas con la tarjeta de crédito firmadas por los responsables del manejo y revisión, dejando los soportes de las compras con sus respectivos formatos de adquirentes firmados y autorizados por el ordenador del gasto cada unidad.

Cordialmente;

KIYOSHI MIYAUCHI
Oficina Control Interno

Anexos:

Elaboró: KIYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES / OCI

Aprobó: KIYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES OCI

Copia:

Nuestras líneas de negocio son:



Gastronomía
Tequendama

