

## MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100010603



Bogotá, 06-07-2017

**PARA:** ANA ARACELY JARA FLOREZ  
GERENTE GENERAL (E)

**DE:** HENRY MOLANO VIVAS  
Jefe de Control Interno

**ASUNTO:** INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LA CAJA  
MENOR DE CATERING TEQUENDAMA - CASINO COMANDO  
GENERAL

### 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 practicado a los procesos de Arqueo al Fondo Fijo de la Caja Recaudadora de Casino Comando General.

### METODOLOGÍA

Para llevar a cabo las actividades enmarcadas en el seguimiento, se procedió a solicitar los actos administrativos por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la Sociedad, luego 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 verificando que dicho procedimiento se ejecute acorde con lo establecido:

- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*Recibido  
Yolanda GH  
Julio-6/2017*

## OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de las cajas menores de las dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

## ALCANCE

Determinar mediante el análisis documental, como es el comportamiento del manejo del Fondo Fijo de las Cajas Recaudadoras de las dependencias y Unidades Estratégicas de negocios de la Sociedad en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de dicha caja sean utilizados para sufragar las necesidades de cada punto de negocio, que contribuyan a la correcta y buena prestación del servicio en la Sociedad Hotelera Tequendama.

## RESULTADOS

1. Se verifico el documento soporte de la entrega del fondo fijo a la Cajera Yuri Torres quien labora en el Casino Comando General por valor de DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS M.L.(\$ 278.600), se procede al conteo del dinero el día 05 de Julio de 2017 a las 3:38 pm, dando como resultado lo siguiente:

<b>FONDO FIJO CAJERO</b>		<b>\$ 278.600,00</b>
<b>VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)</b>		<b>\$ 798.400,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.077.000,00</b>
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	4	\$ 200.000,00
\$ 20.000,00	9	\$ 180.000,00
\$ 10.000,00	13	\$ 130.000,00
\$ 5.000,00	58	\$ 290.000,00
\$ 2.000,00	133	\$ 266.000,00
\$ 1.000,00	1	\$ 1.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
\$ 1.000,00	0	\$ -
\$ 500,00	2	\$ 1.000,00
\$ 200,00	12	\$ 2.400,00
\$ 100,00	69	\$ 6.900,00
\$ 50,00	6	\$ 300,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.077.600,00</b>
<b>DIFERENCIA SOBRANTE</b>		<b>\$ 600,00</b>

Adicional se observan los vales de alimentación con vencimiento el 31 de Julio de 2017 (Desayunos y almuerzos):

- Fuerza Aérea 9 vales de almuerzo
- Fuerza Aérea 12 vales de desayuno
- Armada Nacional 22 vales de almuerzo

## RECOMENDACIONES

1. Continuar dándole cumplimiento a los procedimientos emanados en la resolución, realizando el manejo correspondiente al Fondo Fijo de la Caja de Recaudo de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la Sociedad.
2. Se recomienda difundir la Resolución por la cual se informa el procedimiento del manejo a los administradores de la Caja de Recaudo que se encuentra bajo su responsabilidad.

Cordialmente,



**Henry Molano Vivas**  
**Jefe Oficina de Control Interno SHT**

*Elaboró:*  
Andrea del Pilar Cogua Páez- Auditor Oficina de control Interno

*Anexo : Fotocopia Arqueo de caja y reportes*

## RECIBO DE CAJA MENOR

No.

134

CIUDAD Y FECHA: 10 / FEBRERO / 2017

PAGADO A: YURI TRRRES

\$ 278.600

POR CONCEPTO DE: PROVISIONES BASE CAJERO COMANDO  
GENERAL

VALOR (EN LETRAS):

DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL

SEISCIENTOS PESOS M/Cte

CÓDIGO:

FIRMA Y SELLO DEL BENEFICIARIO

APROBADO

C.C. / NIT.

YJL 1023906605

SOLUFORMAS ESTÁNDAR FE2002

Cajera Casino Comando General

DE: ELKIN TRIANA MORA  
Coordinador General Catering Tequendama

## ASUNTO: ENTREGA BASE CAJERO

Se hace entrega de la base Cajero, para uso exclusivo en las cajas registradoras del Comando General por un valor de DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS \$ 278.600 M/Cte.

Cordialmente,

ELKIN TRIANA MORA

Coordinador General Catering Tequendama

Elaboró: Diana Contreras Oficina Catering Tequendama

GESTIÓN DOCUMENTAL

Original: Dependencia destinataria (serie o subserie a que haya lugar).

Copia: Dependencia remitente (serie o subserie a que haya lugar).

PBX: (57 - 1) 382 0300 • Fax: (57 - 1) 282 2860 • Cra. 10 No. 26 - 21

www.shtequendama.com

1023906605



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.	
GERENCIA GENERAL	
OFICINA DE CONTROL INTERNO	Versión: 2
PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO	PAGINAS 1 DE 1

Nombre del Cajero: Yury Torres Fecha del Arqueo: JUL 5/17  
 Sección: Comandante Capteur - Vip Hora: 3:38 pm

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1.-	Fondos Fijos	
2.-	Fondo Cajero	278 600
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)	798 400
4.-	SUB- TOTAL	\$ 0 1077.000

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000	—	—
50.000	4	200 000
20.000	9	180 000
10.000	13	130 000
5.000	58	290 000
2.000	133	266 000
1.000	1	1 000
Monedas		
1.000	—	—
500	2	1000
200	12	2400
100	69	6900
50	6	300
5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL	1077 600

Moneda Extranjera Dolares		
7.-	TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA) EN PESOS	CIFRA
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100		—
50		—
20		—
10		—
5		—
2		—
1		—
DÓLAR EN CAJA		—
FONDO US\$		
VENTA EN DOLARES (DOLARES EN CAJA - FONDO US\$ )		—
CONVERSIÓN A PESOS (TOTAL VENTA EN DOLARES x TASA DE CAMBIO DE HOTEL)		—
TOTAL CAJA (TOTAL EFECTIVO CAJA + CONVERSIÓN DÓLAR)		1077 600
VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)		
VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)		—
DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)		600
SOBRANTE		600
FALTANTE		

OBSERVACIONES

Vales Armada 22 (Válidos 31 Julio /17)  
 Vales Fuerza Aerea a Almuerzo  
 Vales Fuerza Aerea 12 Desayuno

<u>Yuri J. M.</u>	Nombre <u>Andrea Grado</u>
Firma Cajero	Firma <u>E. G.</u>

Elaborado por: Control Interno  
 Revisado y aprobado por: Gestión Documental

CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES		
FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL
07/04/2017	se elimina la opción de euros	Cesar Reina