



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S.A.

206

## MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100013343



Bogotá, 09-08-2017

**PARA:** ANA ARACELY JARA FLOREZ  
Gerente General (E)

**SANDRA PATRICIA BOLAÑOS**  
Jefe Departamento Financiero

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

**ASUNTO:** INFORME SEGUIMIENTO ARQUEO DE CAJA GENERAL Y DE  
TRANSPORTE - ENTREGA DE CARGO CAJERA 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 la Oficina de 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 del Arqueo efectuado a la caja general y a la caja de transporte de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

### METODOLOGÍA

El día 05 de Agosto del presente año se realizó arqueo a la caja general y a la caja de transporte de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A, teniendo en cuenta las Resoluciones No. 20172040000264 del 01 de Marzo de 2017, donde se establece como monto fijo de la Caja General de la Sociedad Hotelera Tequendama la suma en pesos colombianos equivalente a setenta salarios mínimos legales vigentes por \$ 51.640.000.00, adicionada en US\$150 dólares americanos y la Resolución No. 201120100009-4 de enero de 2011 donde se establece el fondo fijo de Caja Menor de Transporte la suma en pesos colombianos equivalente a 6 salarios mínimos legales vigentes por \$ 4.426.000.

206  
Bogotá 09-08-2017  
Recibido 09-08-2017  
Cobrado 09-08-2017  
08-10-17

## RESULTADOS

Se realizó un arqueo a la caja general y a la caja menor de Transporte, donde se verificó los fondos fijos de cada una de las cajas para realizar la entrega de cargo de la Caja General, al Señor Cesar Reina, quien se encontraba como responsable encargado (saliente) y quien recibe la Señorita Liseth Onatra la Cajera General de la SHT, dando como resultado lo siguiente:

- Se realizó el arqueo de caja general el día 05 de Junio del presente año, al señor Julio Cesar Reina, quien se encontraba como responsable encargado, siendo las 10:30 am se procedió a contar el dinero dando como resultado un sobrante por valor de \$ 500. Así mismo, se evidencio la base en dólares por valor de US\$ 150.00.
- Se evidencio la suma de US\$ 1.311 dólares americanos pendientes por ser consignados al banco.

<b>FONDO FIJO CAJA GENERAL</b>		<b>VALOR</b>
<b>VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)</b>		\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 51.640.000,00</b>
<b>BILLETES</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 20.000,00	451	\$ 9.020.000,00
\$ 10.000,00	285	\$ 2.850.000,00
\$ 5.000,00	2342	\$ 11.710.000,00
\$ 2.000,00	2917	\$ 5.834.000,00
\$ 1.000,00	5639	\$ 5.639.000,00
<b>MONEDAS</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 1.000,00	1	\$ 1.000,00
\$ 500,00	4529	\$ 2.264.500,00
\$ 200,00	3068	\$ 613.600,00
\$ 100,00	6930	\$ 693.000,00
\$ 50,00	8780	\$ 439.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 39.064.100,00</b>
<b>FONDOS CAJEROS</b>		<b>\$ 12.174.000,00</b>
<b>RECIBOS PAID OUT</b>		<b>\$ 152.400,00</b>
<b>RECIBO DE CAJA TRANSPORTE AMERCOS</b>		<b>\$ 250.000,00</b>
<b>MONEDA EXTRANJERA</b>		
<b>BILLETES DOLARES</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$100,00	7	USD 700,00
\$20,00	20	USD 400,00
\$10,00	12	USD 120,00
\$5,00	28	USD 140,00
\$1,00	101	USD 101,00
<b>TOTAL MONEDA EXTRANJERA DOLARES</b>		<b>USD 1.461,00</b>
<b>TOTAL FONDO FIJO US\$</b>		<b>USD 150,00</b>
<b>TOTAL RECAUDO PENDIENTE POR CONSIGNAR</b>		<b>USD 1.311,00</b>
<b>DIFERENCIA EN DOLARES</b>		<b>\$ -</b>
<b>DIFERENCIA EN PESOS- SOBRANTE</b>		<b>\$ 500,00</b>

- Se realizo el arqueo de Caja de transportes el día 05 de Agosto del presente año, al señor Julio Cesar Reina, quien se encontraba como responsable encargado, siendo las 11:50 am, se procedió a contar el dinero



sin diferencia alguna.

<b>FONDO FIJO CAJA DE TRANSPORTE</b>		\$ 4.426.000,00
<b>FONDO CAJERO</b>		\$ -
<b>TOTAL</b>		\$ 4.426.000,00
<b>BILLETES</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 50.000,00	0	\$ -
\$ 20.000,00	0	\$ -
\$ 10.000,00	56	\$ 560.000,00
\$ 5.000,00	0	\$ -
\$ 2.000,00	1	\$ 2.000,00
\$ 1.000,00	4	\$ 4.000,00
<b>MONEDAS</b>	<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>
\$ 500,00	0	\$ -
\$ 200,00	2	\$ 400,00
\$ 100,00	5	\$ 500,00
\$ 50,00	2	\$ 100,00
<b>TOTAL EFECTIVO</b>		\$ 567.000,00
<b>RECIBOS DE CAJA</b>		\$ 75.800,00
<b>PENDIENTE REEMBOLSO</b>		\$ 3.783.200,00
<b>DIFERENCIA FALTANTE-SOBRANTE</b>		\$ -

Se observa en la caja de transporte dos recibos con el mismo consecutivo con diferente información, el funcionario encargado manifiesta que se elabora un recibo provisional a la entrega del dinero y cuando se legaliza se elabora el correspondiente recibo.

### **RECOMENDACIONES**

1. Continuar dándole cumplimiento a los procedimientos emanados en las resoluciones, realizando el manejo correspondiente al Fondo Fijo de la Caja General y la Caja de Transporte.
2. La oficina de Control Interno sugiere no utilizar dos veces el mismo recibo de caja, evitando confusión en los documentos soportes de la Caja de Transporte.

Cordialmente,



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

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

Anexo: Arqueos y soportes.



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

DEPARTAMENTO FINANCIERO

TESORERIA

Versión: 1

PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA GENERAL

PAGINAS 1 DE 1

Fecha 22/06/2017

Nombre del Cajero CESAR REINA Fecha del Arqueo: AGOSTO 05 DE 2017

Sección : CAJA GENERAL TRANSPORTE Hora: 10:30 a. m.

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1	Fondo Fijo	\$ 4.426.000
2		
3		
4		
7	SUB- TOTAL	\$ 4.426.000
8	Moneda Nacional	
	BILLETES	Cantidad
	100.000	0
	50.000	0
	20.000	
	10.000	56
	5.000	
	2.000	1
	1.000	4
	Monedas	
	1.000	
	500	
	200	2
	100	5
	50	2
	TOTAL MONEDA NACIONAL	567.000
9	Documento valor	
	Recibos en caja	75.800
	reintegro pendiente en cuentas por pagar	3.783.200
		-
		-
		-
		-
		-
	TOTAL RECIBOS	3.859.000
	TOTAL EFECTIVO + RECIBOS	4.426.000
	TOTAL CAJA	-
	SOBRANTE	-
	FALTANTE	-
10	Moneda Extranjera Dolares	
	Fondo dolares	
	Recaudo dolares	
	TOTAL DOLARES	
	BILLETES	Cantidad
	100	
	50	
	20	
	10	
	5	
	2	
	1	
	TOTAL DOLARES	-
	FONDO US\$	
	SOBRANTE	-
	FALTANTE	-

Entrega: Cesar Reina  
 Recibe: Liceth Onate

OBSERVACIONES

Firma Cajero

Responsable del Arqueo

Nombre Anabel Correa

Firma

Elaborado por: Control Interno

Revisado y aprobado por: Gestión Documental

## CAMBIO Y/O ACTUALIZACIONES

FECHA	DESCRIPCION DEL	RESPONSABLE DEL

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

Carrera 13 No. 26 - 30 / AK 10 26 - 21  
860.006.543-5

2091

"ENTIDAD DE DERECHO PUBLICO"

ORDEN DE PAGO No. CP029975

PROVEEDOR: 1052916083 REINA FORERO JULIO CESAR

FECHA: 31/07/2017

DIRECCION: CR 68D BIS 2B 26

DIAS PLAZO: 30

CONCEPTO: LEGALIZACION CAJA MENOR # 1 MES JULIO-17  
TRANSPORTE

CIUDAD: BOGOTA

CUENTA	NOMBRE CUENTA	C. COSTO	BASE	DEBITO	CREDITO
242390	Otros Acreedores	0	0	3,783,200	0
242390	Otros Acreedores	0	0	0	3,783,200
TOTAL:				3,783,200	3,783,200

SUBTOTAL:	3,783,200
IVA:	0
IMPUESTO CONSUMO:	0
RETENCION IVA:	0
RETEFUENTE:	0
RETENCION ICA:	0
DESCUENTO:	0
ANTICIPO:	0
VALOR A PAGAR:	3,783,200

Se aplica retencion de ICA de conformidad con el Liter. I del Art. 7 y Liter. d) Art. 9. del acuerdo No. 65 de Junio/2002 y Dec.271/02



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S. A.  
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21486

210

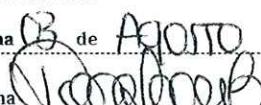
\$	10.000	
----	--------	--

PAGUESE A: Daniel Jiménez Bohórquez

Diez mil Pesos.

POR CONCEPTO DE: Transporte de auditoría Casino DCR

PESOS

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
 Jefe de Cont.				Fecha 03 de AGOSTO de 2017
				Firma  CC. 10102112015

AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S.A.  
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
DEPARTAMENTO FINANCIERO

Nº 21484

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

\$	20000	
----	-------	--

PAGUESE A: Jhon Vergas

Veninte mil Pesos

POR CONCEPTO DE: Transporte.

PESOS

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
Jefe de Cont.				Fecha de _____ de _____ Firma <i>Jhon Alexander Vergas Huertas</i> <i>1030 649 978</i> AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S. A.  
NIT: 860.006.543-5

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21493

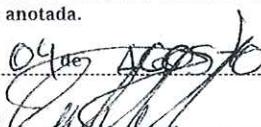
PAGUESE A: Christian Escobar

\$	20000
----	-------

Vinte mil pesos

PESOS

POR CONCEPTO DE: Transporte

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
Jefe de Cont.				Fecha 04 de Agosto de 2017 Firma 

AG-12

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008

212



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S. A.  
NIT: 860.006.543-5

# GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

## DEPARTAMENTO FINANCIERO

### PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21493

213

PAGUESE A: Jhon Alexander Vargas.

\$	25800
----	-------

PESOS

Veinticinco mil ochocientos pesos.

POR CONCEPTO DE: Transporte radicacion de facturas 01-1  
03 de Agosto

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha 23 de Agosto de 2017

Elaboró: Departamento Financiero - Revisó: Control Interno - Aprobó: Archivo y Correspondencia - Versión 2: Julio 01 de 2008

AG-12

Firma Jhon Alexander Vargas Muelas  
1030642778

AG-12

Buen día, Señor Estimado Cliente  
Reciba nuestro cor

Nos permitimos co  
Por medio de los días de factura:

Fecha	Funcionario	Empresa	
03/08/2017	Alexander Vargas	Lufthansa	Muchas graci
03/08/2017	Alexander Vargas	Alianza Fiduciaria	Atentamente Wendy Ospín Deutsche Lufi Tel: 7466678
03/08/2017	Alexander Vargas	Representaciones Hoteleras Luce	Atentamente Wendy Ospira Deutsche Lufthans Tel: 7466678
03/08/2017	Alexander Vargas	UPRA	200
03/08/2017	Alexander Vargas	Corficolombiana	Corficolombi
03/08/2017	Alexander Vargas	Universidad Libre	Universidad L Distrital de Cl
03/08/2017	Alexander Vargas	Secretaría Distrital de Cultura	Secretaría Dis
03/08/2017	Alexander Vargas	Aviatur	Aviatur
03/08/2017	Alexander Vargas		
		Total	\$ 25800

Jhon Alexander Vargas Muelas  
1030642778

Revisado

Jhon Alexander  
Funcionario

### RELACION RECORRIDOS E

214



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

DEPARTAMENTO FINANCIERO

TESORERIA

Versión: 1

PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA GENERAL

PAGINAS 1 DE 1

Fecha 22/06/2017

Nombre del Cajero CESAR REINA Fecha del Arqueo: AGOSTO 05 DE 2017

Sección : CAJA GENERAL Hora: 10:30 a. m.

CONCEPTO		VALOR EN PESOS
1	Fondo Fijo	\$ 51.640.000
2		
3		
4		
7	SUB- TOTAL	\$ 51.640.000

Moneda Nacional		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
100.000	0	-
50.000	0	-
20.000	451	9.020.000
10.000	285	2.850.000
5.000	2342	11.710.000
2.000	2917	5.834.000
1.000	5639	5.639.000
Monedas		-
1.000	1	1.000
500	4529	2.264.500
200	3068	613.600
100	6930	693.000
50	8780	439.000
TOTAL MONEDA NACIONAL		39.064.100

Documento valor		
fondo ajeros		12.174.000
paid out		152.400
arreglo floral		250.000
		-
		-
		-
TOTAL RECIBOS		12.576.400
TOTAL EFECTIVO + RECIBOS		51.640.500
TOTAL CAJA	-	500
SOBRANTE		-
FALTANTE		-

Moneda Extranjera Dolares		
BILLETES	Cantidad	TOTAL
Fondo dolares		150
Recaudo dolares		1.311
TOTAL DOLARES		1.461
100	7	700
50	0	-
20	20	400
10	12	120
5	28	140
2		-
1	101	101
TOTAL DOLARES		1.461
FONDO US\$		
SOBRANTE		500
FALTANTE		-

Entrega Cesai Reina  
Recibe Liseth Onofrio *Liseth Onofrio*

Firma Cajero

Responsable del Arqueo

Nombre *Andrea Gómez*Firma *GGG*



## Recibo de Paid Out

215

Sr Jorge Manrique Andrade

Fecha : 05/08/17  
Hora : 11:56:11  
Habitacion : S0708  
Recibo : 154

Fecha	Descripcion	Monto
07/07/17	Paid Out - Saldo Crédito	55200.00
	DEVOLUCIÓN POR SALDO A FAVOR	

---

Firma Huesped

Cajero

195

---

Supervisor

---



## Recibo de Paid Out

Sr Jorge Manrique Andrade

Fecha : 05/08/17  
Hora : 11:56:11  
Habitacion : S0708  
Recibo : 154

Fecha	Descripcion	Monto
07/07/17	Paid Out - Saldo Crédito	55200.00
	DEVOLUCIÓN POR SALDO A FAVOR	

---

Firma Huesped

Cajero

195

---

Supervisor

---



216

## Recibo de Paid Out

Sr PEDRO CUEVAS

Fecha : 05/08/17  
Hora : 11:56:57  
Habitacion : 1108  
Recibo : 6220

Fecha	Descripcion	Monto
16/07/17	Paid Out - Saldo Crédito	97200.00
	SE LE COBRO DE MAS LA CENA	

Firma Huesped

Cajero

341

Supervisor



## Recibo de Paid Out

Sr PEDRO CUEVAS

Fecha : 05/08/17  
Hora : 11:56:57  
Habitacion : 1108  
Recibo : 6220

Fecha	Descripcion	Monto
16/07/17	Paid Out - Saldo Crédito	97200.00
	SE LE COBRO DE MAS LA CENA	

Firma Huesped

Cajero

341

Supervisor