

MEMORANDO

SHT. 100.035.91 / 20171100010853

Bogotá, 10-07-2017

PARA: ANA ARACELY JARA FLOREZ
GERENTE GENERAL (E)

ANGELA ROBAYO
Jefe de Habitaciones

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO AL FONDO FIJO DE LA CAJA DE RECAUDO DE RECEPCION HOTEL TEQUENDAMA BOGOTA

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 acuerdo a la resolución 20172040000264 de 2017, mediante la cual se establece los montos fijos de los diferentes puntos de venta en la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.

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 de recaudo verificando que dicho procedimiento se ejecute acorde con lo establecido:

- Verificación verbal indagación
- Verificación Ocular
- Verificación escrita

SLP
Wilson Díaz
11/07/17

Rodríguez
Yolanda GH
Julio 11/17

OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el Fondo Fijo de la Caja de Recaudo así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la caja de Recaudo 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 la Caja de Recaudo 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

- Se verifico el monto del Fondo fijo de la caja de Recepción Hotel Bogotá, de acuerdo a la Resolución el valor del fondo fijo es una suma en pesos colombianos equivalente a diez salarios mínimo mensual legal vigente (\$ 7.377.000,00), adicional Quinientos dólares americanos (US\$ 500,00). Se practico el conteo del dinero el día 10 de Julio de 2017 a las 3:20 pm, al funcionario Banny Pérez, quien es el cajero de turno responsable, quien informa que se realizo un cambio de US\$ 8 (\$ 21.200) por el cajero de turno (noche) Lina Lesmes el día 09 de Junio sin un documento autorizado, dando como resultado lo siguiente:

FONDO FIJO CAJA DE RECAUDO		\$ 7.377.000,00
FONDO CAJERO		\$ -
VALOR RECAUDO (SEGÚN REPORTE SISTEMA)		\$ -
TOTAL		\$ 7.377.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR
\$ 50.000,00	29	\$ 1.450.000,00
\$ 20.000,00	27	\$ 540.000,00
\$ 10.000,00	17	\$ 170.000,00
\$ 5.000,00	680	\$ 3.400.000,00
\$ 2.000,00	200	\$ 400.000,00
\$ 1.000,00	830	\$ 830.000,00
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR
\$ 500,00	100	\$ 50.000,00
\$ 200,00	80	\$ 16.000,00
\$ 100,00	300	\$ 30.000,00
TOTAL		\$ 6.886.000,00
RECIBOS DE CAJA POR TRANSPORTE		\$ 371.000,00

RECIBO DE CAJA TRANSPORTE AMERCOS		\$	60.000,00
MONEDA EXTRANJERA			
BILLETES DOLARES		CANTIDAD	VALOR
\$100,00	2	USD	200,00
\$50,00	0	USD	-
\$20,00	10	USD	200,00
\$5,00	1	USD	5,00
\$1,00	87	USD	87,00
TOTAL MONEDA EXTRANJERA DOLARES		USD	492,00
TOTAL FONDO US\$		USD	500,00
DIFERENCIA EN DOLARES		USD	-8,00
VALOR CONVERSION DOLARES		\$	21.200,00
DIFERENCIA FALTANTE		\$	(81.200,00)

Se observan los recibos de caja por concepto de compra de pan tajado y servicio de transporte de amercos por valor de \$ 371.000, los cuales fueron evidenciados en el arqueo realizado por la Oficina de Control Interno el día 21 de Mayo del presente año con el consecutivo errado (Adjunto informe). Adicional se evidencia un recibo de caja No. 21374 con fecha de Junio 29 de 2017 por transporte de amercos por valor de \$ 60.000. (Ver anexo 1).

RECOMENDACIONES

1. La oficina de Control Interno recomienda que en la entrega del dinero del fondo fijo de Recepción Hotel sea contado todo el dinero en los cambios de turnos, teniendo la certeza del valor del fondo recibido.
2. 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.
3. Es conveniente que los recibos de caja por cualquier concepto cancelados por recepción se hagan efectivo a diario.

Cordialmente,



Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

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

Anexo : Fotocopia Recibos de caja



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
GERENCIA GENERAL
OFICINA DE CONTROL INTERNO
PLANILLA DE ARQUEOS DE CAJA DE RECAUDO

Versión: 2
PAGINAS 1 DE 1
Fecha 07/04/2017

Nombre del Cajero: Bonny Perez Fecha del Arqueo: JUL 10/17
Sección: Recepcion Hotel Hora: 3:20 PM.

CONCEPTO		VALOR EN PESOS	
1.-	Fondos Fijos	7'377 000	
2.-	Fondo Cajero		
3.-	Valor recaudo (según reporte del cajero Opera ó Micros)		
4.-	SUB- TOTAL \$ 0	7'377 000	
Moneda Nacional			
BILLETES		Cantidad	TOTAL
100.000			
50.000	29		1450 000 -
20.000	27		540 000 -
10.000	17		170 000 -
5.000	680		3400 000 -
2.000	200		400 000 -
1.000	830		830 000 -
Monedas			
1.000	—		-
500	100		50 000 -
200	80		16 000 -
100	300		30 000 -
50			-
5.-	TOTAL MONEDA NACIONAL	6'886.000 -	
6.-	Moneda Extranjera Dolares		
7.-	TASA DE CAMBIO DEL HOTEL (INFORMACIÓN DADA POR TESORERIA) EN PESOS	CIFRA	2.650
BILLETES		Cantidad	TOTAL
100	2		200 -
50	—		-
20	10		200 -
10	—		-
5	1		5 -
2	—		-
1	87		87 -
DÓLAR EN CAJA			492 -
FONDO US\$			500
VENTA EN DOLARES (DOLARES EN CAJA - FONDO US\$)			8 -
CONVERSIÓN A PESOS (TOTAL VENTA EN DOLARES x TASA DE CAMBIO DE HOTEL)			21.200
TOTAL CAJA (TOTAL EFECTIVO CAJA + CONVERSIÓN DÓLAR)			-
VALOR PAID OUT (SEGÚN SOPORTE DE RECEPCIÓN)			
VALOR TOTAL CAJA (TOTAL CAJA + VALOR PAID OUT)			-
DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)			-
SOBRANTE			
FALTANTE			81.200
<u>OBSERVACIONES</u>			
1) Recibo 21374 Edward Diaz Transp. americos PDI VI \$ 60.000. 2) Cambios de recibos por consecutivos PDI VI \$ 371.000 3) Cambio US\$ 8 por valor \$ 21.200 sin soportes <u>Bonny Perez</u>			
Firma Cajero		Responsable del Arqueo	
<u>Bonny Perez</u>		Nombre <u>Andrea Caceres</u>	
		Firma <u>AF</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 opcion de euros	Cesar Reina



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

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

AUDITORIA - CAJA DE RECEPCION

PLANILLA COMPROBANTE DE TRASPASO

DE DINERO EN EFECTIVO

(FONDO ADICIONAL) ENTRE CAJEROS DE RECEPCIÓN

Cantidad en letras:

Seis millones trescientos setenta y siete

Mil pesos

M/CTE. Nos. \$ 7.377.000

Entregado a: (nombre en letra de imprenta)

Walter Gutiérrez

Firma: *Walter G.*

Entregado a: (nombre en letra de imprenta)

Bonny Pérez

Firma: *Bonny Pérez*

Elaboró: Departamento Financiero

• Aprobó y Revisó: Gestión Documental

• Versión 3: Nov 01/11 / AG-2

16219

FECHA
DD MM AA
10 07 17

174



Hotel Tequendama, Bogota

10/07/17

15:12

Cashier Audit

Name	Room No.	Supplement / Credit Card No.	Exp. Date	Reference / Approval Code	Amount	Folio No.	Confirmation No.	Cash ID	User Name
ashier	344								
	Transaction Code	9204	Manual - Visa						
ROSADO SIERRA,GLADYS,Sra		1104	XXXXXXXXXXXX2390	XX/XX	- 289,621.00	57047	5210994	344-BPEREZ	
	Transaction Code	9206	Manual - Diners Club						
ROSADO SIERRA,GLADYS,Sra		1104	XXXXXXXXXXXX2691	XX/XX	- 1,000,000.00	57047	5210994	344-BPEREZ	
				Transaction Code	Total	- 289,621.00			
				Transaction Code	Total	- 1,000,000.00			
				Cashier	Total	- 1,289,621.00			
				Grand Total		- 1,289,621.00			

Cashier Audit

Name	Room No.	Supplement / Credit Card No.	Exp. Date	Reference / Approval Code	Amount Folio No.	Confirmation No.	Cash ID	User Name
------	----------	---------------------------------	-----------	------------------------------	------------------	------------------	------------	--------------

Grand Total

David Camacho Gaviria - Recepcion

Filler
For Date: 10/07/17
Transaction Code All
Cashier: 348
Group by Cashier, Transaction Code

Page 1 of 1

finpayments

176

09/07/2017.

CAJERO ENCARGADO (T23)

8 USD.

177

LINA LESMES ENTREGA A .

WALTER GUTIERREZ 10/07/17 (T4) H 21.200

QUIEN ENTREGA A BANLÍ PEREZ
(T16) 10/07/17.

Bauer





SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

178

MEMORANDO

SHT. 330.035.91 / 20173110007763
20173110007763

Bogotá, 25-05-2017

PARA: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

DE: WILSON ARMANDO DIAZ
Jefe de Recepción

ASUNTO: VALES DE TRANSPORTE

A través de la siguiente informo lo sucedido sobre los vales de transporte que se utilizan para los servicios de transporte de los tránsitos.

Cuando por volumen de pasajeros se necesita transporte adicional fuera de los buses en convenio con el Hotel, el coordinador de transporte envía los huéspedes en taxis adicionales, estos servicios son autorizados por el J3 de turno con la respectiva información y firma en cada vale. Estos vales estaban siendo utilizados en notas débito, por recomendación de la caja general se cambiaron los vales con nombre Planilla comprobante de pago en efectivo, en el momento que se terminaron estos vales y no habiendo un stock se sacaron copias de los recibos números 21374 con tres copias y 21379 con dos copias, cada vale contiene la autorización con la Firma del J3 encargado, en el cual se puede evidenciar la firma original.

Teniendo en cuenta que las fotocopias no son válidas, se remplazan con las planillas de comprobante de pago en efectivo relacionadas de la siguiente manera:

FECHA	NUMERO DE RECIE	NUMERO DE PLANILLA	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR
11/05/2017	21379	21379	HERNANDO HUERFANO	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
11/05/2017	21379	21402	FIDEL TORO	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
11/05/2017	21380	21403	JACOBO CRUZ	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 25.000,00
12/05/2017	21374	21401	RESTAURANTE EL VIRREY	COMPRA DE PAN TAJADO	\$ 66.000,00
13/05/2017	21378	21398	FABIA GARCIA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 120.000,00
17/05/2017	21374	21400	EDUARDO DIAZ GARCIA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 60.000,00
17/05/2017	21374	21399	ROGELIO LOZADA	TRANSPORTE AMERCOS	\$ 50.000,00
TOTAL					\$ 371.000,00



179

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

Se realizó una reunión con el personal de recepción informando la importancia sobre esta función prohibiéndose rotundamente el sacar copias de notas débitos y planillas, además el de llenar completamente la información en los vales teniendo en cuenta las instrucciones de control interno para que el procedimiento se realice de forma correcta.

Atentamente,

**Wilson Armando Díaz.
Jefe de Recepción.
Hotel Tequendama.**

**Angela Robayo.
Jefe de Habitaciones
Hotel Tequendama**

Anexo: Listado de material (4 fotocopias de planilla comprobante de pago en efectivo y 7 planillas comprobante de pago en efectivo)

GESTIÓN DOCUMENTAL.

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



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

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

Nº 21379 L

\$	25000	
----	-------	--

PAGUESE A: Hernández Héctor
Tel 316 841 9910

POR CONCEPTO DE:

Transporte de pasos
11/05/07 Transporte adicional Texi

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  AG-12



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

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21398.

Nº 21378

181

PAGUESE A: Fabio García

\$	120.000
----	---------

\$	120.000
----	---------

PESOS

POR CONCEPTO DE:

Traporte pasajeros en tránsito
SENKIO 2 Ikins Aero Puerto - Hotel

transito

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
Jefe de Cont.				Fecha 13 de Mayo de 2017 Firma Fabio García AG-12 S3052495

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

era Tequendama, la Cantidad

de 2017

01039. AG-12

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 21399

21374

182

50.000,00

PESOS

PAGUESE A: Rogelio Losoda

\$	50.000	
----	--------	--

Cincuenta mil pesos

PESOS

POR CONCEPTO DE:

(en
dólares)

Tequendama, la Cantidad

Pago préstamo por concepto taxis
emergencia amercos dia de Paro
Propuestas. Se enviaron transitos en 2 taxis

de 2012

29796562

AG-12

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha 17 de Mayo de 2012
Jefe de Cont.				Firma

Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.

Fecha 17 de Mayo de 2012

Firma

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

01 de 2008



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

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

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº 21400

\$	50.000	
----	--------	--

21374

183

50000	
-------	--

PAGUESE A: Eduardo Djut Garcia

Tel 3105655713

PESOS

POR CONCEPTO DE:

PESOS

Transporte del Americano
Servicio adicional 16 pax en Van para tránsitos
CAN. 385 pax

Cien

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por: <i>J. C. D.</i> Domingo Dímenes J-3	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.	
Jefe de Cont.			Fecha 17 de Mayo 2017 de	Firma	AG-12

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

AG-12

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

de



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

GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº

21401

184

\$	66000
----	-------

PAGUESE A: Restaurante Vizcaya

PESOS

POR CONCEPTO DE: Compra de Pan todo

Por motivo de transitos el pan se acabo o no fue
Suficiente se tuvo que comprar pan adicional.

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha 12 de Mayo 17 de
	Jefe de Cont.			Firma Rosa Gomez Acuña 53052495

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



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

Nº

21374

\$	66000
----	-------

PESOS

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

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO
SEA: Rosa Gomez Acuña
INICIO DE: Compra de Pan todo

ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha 12 de Mayo 17 de
				Firma Rosa Gomez Acuña

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

AG-12



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S. A.

NIT: 860.006.543-5

Nº 21402

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

\$	250000
----	--------

PESOS

320 837 2653

PAGUESE A: *Fidei Torro*

POR CONCEPTO DE:

*Transporte de Drescos
11/05/07 Transporte adicional Hotel*

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
<i>...</i>				Fecha _____ de _____
				Firma _____

Jefe de Cont.

AG-12

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

185



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

Nº 21403

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

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

PAGUESE A: Jacobo Cruz

\$	25000	
----	-------	--

PESOS

POR CONCEPTO DE:

11/05/07 Por concepto de Diner cos
Se contóta taxi adicional

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha _____ de _____ Firma _____

AG-12

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



GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

DEPARTAMENTO FINANCIERO

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

Nº 21374

PLANILLA COMPROBANTE DE PAGO EN EFECTIVO

\$	60.000	00
----	--------	----

PESOS

TRANSFER DIA 2

PAGUESE A:

POR CONCEPTO DE: TRANSFER IN ANTEROS DE LANL - 05 (CINCO)
PAJERO

Ordenado por:	Revisado por:	Aprobado por:	Cuenta No.	Recibí de la Sociedad Hotelera Tequendama, la Cantidad arriba anotada.
				Fecha 21 de JULIO de 2008
				Firma
				AG-12

Jefe de Cont.

Diana Pachón J.

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

187