

Bogotá, , 22 de octubre de 2025

De: **DIANA CAROLINA BARRERO FLOREZ**
Jefe de Oficina de Control Interno

Para: **Funcionarios**

Asunto: **Informe de seguimiento Caja de recaudo Panadería Tequendama - OCT**

INTRODUCCIÓN

Conforme a las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993, Decretos reglamentarios y Plan Avante de la Sociedad Hotelera Tequendama; esta Oficina en su rol de evaluación y seguimiento al Sistema de Control Interno de la Entidad, acorde al plan de auditoría anual en la vigencia 2025 el cual fue aprobado por el Comité de Coordinación del 30 de enero de 2025, así mismo dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 2768 de 2012, en el artículo 12 "... las oficinas de control interno, deberán efectuar arquezos 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 SHT, 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 e 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 Hotelera 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 Hotelera 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 la caja de recaudo de la Panadería Tequendama, ubicado en el Centro Internacional Tequendama, Bogotá.

Caja de recaudo Panadería Tequendama.

Se realizó seguimiento al fondo fijo de la caja de recaudo a la Panadería Tequendama correspondiente a \$500.000.

Se procede a realizar el conteo del efectivo el día 08 de octubre de 2025, siendo las 11:04 am al responsable de turno, dando como resultado que el efectivo de la caja de recaudo presentó una diferencia de \$67.000 pesos sobrantes.

ARQUEO DE CAJA PANADERIA TEQUENDAMA 08 OCTUBRE 2025

Sociedad Tequendama		SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A. GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO PLANILLA DE ARQUEO		Código: PL-CL006 Fecha: 11/08/2021 Versión: 2
NOMBRE DEL CAJERO:	YURY SILVA	FECHA DEL ARQUEO:	08 OCT 2025	
SECCIÓN:	Panadería Tequendama	HORA:	17:01 AM	
TIPO DE CAJA:	Recaudo			
CONCEPTO		VALOR EN PESOS		
1. FONDOS FIJOS		500.000		
2. RECAUDO		3.027.000		
SUB-TOTAL		3.527.000		
3. MONEDA NACIONAL				
BILLETES	CANTIDAD	TOTAL		
100.000	10	7.000.000		
50.000	39	1.950.000		
20.000	14	280.000		
10.000	10	100.000		
5.000	30	250.000		
2.000	5	10.000		
1.000	-	-		
MONEDAS				
1.000	-	-		
500	2	1.000		
200	10	2.000		
100	10	1.000		
50	-	-		
TOTAL MONEDA NACIONAL		3.594.000		
4. DOCUMENTOS VALOR				
DOCUMENTO	VALOR			
TOTAL DOCUMENTOS VALOR		-		
5. FONDO US\$	-			
6. VALOR TOTAL CAJA (TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR)	3.594.000			
7. DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)	6.700,00			
8. SOBRANTE	6.700,00			
9. FALTANTE	-			
OBSERVACIONES				
Reposición pocillo \$65.500, facturado en arqueo				
Firma Cajero		Nombre del Responsable del Arqueo		

INFORME DIARIO DE VENTA	
2025.10.06	
SOCIEDAD TEQUENDAMA	
NIT: 86006543-5	
CRL 13 26-33	
Ambiente: PANADERIA	Jornada: Z
Operador: YURY SILVA	
CAJA	
+ EFECTIVO	1.359.400,0
+ TARJETA	1.573.800,0
+ OTROS	18.804,0
+ BASE DE C.A.A.	0,0
- SALIDAS CAJA	0,0
= SALDO FINAL	2.952.004,0
EFECTIVO FINAL	1.359.400,0
FORMA DE PAGO VENTAS	
ATENCIONES	18.804,0
EFECTIVO	1.359.400,0
MASTER CARD DEBITO	1.513.600,0
QR	60.200,0
TOTAL PAGOS	2.952.004,0

RECAUDO 6 OCTUBRE

INFORME DIARIO DE VENTA	
2025.10.07	
SOCIEDAD TEQUENDAMA	
NIT: 86006543-5	
CRL 13 26-33	
Ambiente: PANADERIA	Jornada: Z
Operador: YURY SILVA	
CAJA	
+ EFECTIVO	1.077.300,0
+ TARJETA	995.100,0
+ OTROS	63.582,0
+ BASE DE C.A.A.	0,0
- SALIDAS CAJA	0,0
= SALDO FINAL	2.135.982,0
EFECTIVO FINAL	1.077.300,0
FORMA DE PAGO VENTAS	
ATENCIONES	38.310,0
EFECTIVO	1.077.300,0
GOODMEAL	25.272,0
MASTER CARD DEBITO	868.600,0
QR	126.500,0
TOTAL PAGOS	2.135.982,0

RECAUDO 7 OCTUBRE

SOCIEDAD TEQUENDAMA SA			
NIT 860006543-5			
Reporte X #	0	Serie #	123456
Fecha	2025 10 08	Hora	11:10 a. m.
Cajero	YURY SILVA		
Caja	PANCAL	Jornada	Z
Descripción	Cant.	Total	
VENTAS BRUTAS	28	1.225.377,1	
REVERSIONES	0	0,1	
DESCUENTO	0	0,1	
VENTAS NETAS	28	1.225.377,1	
PROPINAS	0	0,1	
IMPUESTOS	0	98.023,1	
INGRESOS TOTALES	28	1.323.400,1	
IVA 16 %	28	0,1	
IPC 8,00 %	28	98.023,1	
SIN IMPUESTO 0 %	241	0,1	
TOTAL IMPUESTOS	297	98.023,1	
GRAN TOTAL	73359	1.455.652.836,1	
SALIDAS CAJA	0	0,1	
EFFECTIVO	52	580.300,1	
MASTER CARD DEBITO	48	655.200,1	
QR	6	77.900,1	

RECAUDO 8 OCTUBRE

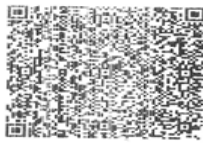
ARQUEO DE CAJA.

RECAUDO 06, 07 Y 08 OCT-25			
FONDO FIJO		\$	500.000,00
VALOR RECAUDO OCTUBRE 06 DE 2025		\$	1.359.400,00
VALOR RECAUDO OCTUBRE 07 DE 2025		\$	1.077.300,00
VALOR RECAUDO OCTUBRE 08 DE 2025		\$	590.300,00
TOTAL		\$	3.527.000,00
BILLETES	CANTIDAD	VALOR	
\$ 100.000,00	10	\$ 1.000.000,00	
\$ 50.000,00	39	\$ 1.950.000,00	
\$ 20.000,00	14	\$ 280.000,00	
\$ 10.000,00	10	\$ 100.000,00	
\$ 5.000,00	50	\$ 250.000,00	
\$ 2.000,00	5	\$ 10.000,00	
\$ 1.000,00	0	\$ -	
MONEDAS	CANTIDAD	VALOR	
\$ 1.000,00	0	\$ -	
\$ 500,00	2	\$ 1.000,00	
\$ 200,00	10	\$ 2.000,00	
\$ 100,00	10	\$ 1.000,00	
\$ 50,00	0	\$ -	
TOTAL		\$	3.594.000,00
DIFERENCIA SOBRANTE		\$	67.000,00

En el ejercicio del arqueo se identificó que parte del dinero sobrante correspondía al pago de una reposición de pocillos por valor de \$65.500 pesos, se evidenció debilidad en la facturación de dichos elementos ya que se evidenció el dinero dentro de la caja de recaudo de la panadería sin registrar en el sistema Zeus. Por lo tanto, se recomienda realizar la facturación correspondiente del dinero recaudado con la finalidad de evitar la materialización de riesgos referente a la correcta administración de los recursos económicos que allegan a la SHT.

SOPORTES DE FACTURACIÓN DE SOBRANTE.

CÓDIGO DE CONTROL:



Original
SOCIEDAD TEQUENDAMA SA
NIT 860006543-E
SOCIEDAD TEQUENDAMA
CR13# 26-30
Tel: 3820300

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

CUFE:
17a74d5484aa505359d2521af049484976acd
8a26c3ad7fb1bc6249d584ad538806e24aefd
6f524855b18494bfd2b75d

Fecha y hora de validación: 2025-10-08 11:28:00
PNST51941

Res DIAN: 16764074667841 De 2024.07.09
Meses de Vigencia: 24

Facturas Autorizadas: A 90000
Fecha Vencimiento Resolución: 20260709
CUENTA: PANCAL-0824 FECHA: 2025.10.08
VENTAS DE CONTADO
NT: 22222222


No. Silla	Detalle	Cant	Sub Total
1	OTROS	1	65.500,00

Total Items: 1

FORMAS DE PAGO

EFFECTIVO	-65.500,00
F.V: 2025.11.01	
Valor:	60.648,00
Descuento:	0,00
IPU:	4.852,00
Total	65.500,00

CÓDIGO DE CONTROL:



Original
SOCIEDAD TEQUENDAMA SA
NIT 860006543-E
SOCIEDAD TEQUENDAMA
CR13# 26-30
Tel: 3820300

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

CUFE:
d1ed04a475d336eacd5f88d601afa9b4d2eb59
0776466536773a9366325d35eb4cef541189af
894d8219d373843d17d0

Fecha y hora de validación: 2025-10-08 11:27:00
PNST51942

Res DIAN: 16764074667841 De 2024.07.09
Meses de Vigencia: 24

Facturas Autorizadas: A 90000
Fecha Vencimiento Resolución: 20260709
CUENTA: PANCAL-0824 FECHA: 2025.10.08
VENTAS DE CONTADO
NT: 22222222

No. Silla	Detalle	Cant	Sub Total
1	OTROS	1	1.500,00

Total Items: 1

FORMAS DE PAGO

EFFECTIVO	-1.500,00
F.V: 2025.11.01	

RECOMENDACIONES

1. Se sugiere a la administración seguir fortaleciendo los controles referentes al manejo del efectivo, evitando la materialización de posibles riesgos en temas referentes al efectivo.
2. Se recomienda a la UEN Panadería Tequendama realizar la respectiva facturación de la venta de productos en el momento que se genera el hecho económico (Venta de productos de panadería y cobro de reposición de menaje en los casos que haya lugar) para evitar las diferencias en el ejercicio del arqueo de caja.

Cordialmente;



DIANA CAROLINA BARRERO FLOREZ
Jefe De Oficina De Control Interno
Oficina Control Interno

Anexos:

Elaboró: KIYOSHI JULIÁN MIYAUCHI CORTES / OCI

Aprobó: DIANA CAROLINA BARRERO FLOREZ OCI

Copia: ANDRES CASTILLO