

2025-130-001249-3

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 arqueos 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 HOTELERA TEQUENDAMA S.A.			Código: PI- CI-006
GERENCIA GENERAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO			Fecha: 11/08/2023
PLANILLA DE ARQUEO			Version: 2
NOMBRE DEL CAJERO:	Yury Silva	FECHA DEL ARQUEO:	08 Oct 2025
SECCIÓN:	Panaderia Tequendama	HORA:	77:04 AM
TIPO DE CAJA:	Recaudo		
CONCEPTO		VALOR EN PESOS	
1. FONDOS FIJOS		500.000	
2. RECAUDO		3.027.000	
		SUB-TOTAL	3.527.000
MONEDA NACIONAL			
BILLETES	CANTIDAD	TOTAL	
100.000	76	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
DOCUMENTOS VALOR			
DOCUMENTO		VALOR	
TOTAL DOCUMENTOS VALOR			
5.	FONDO LISS		
6.	VALOR TOTAL CAJA [TOTAL MONEDA NACIONAL + DOCUMENTOS VALOR]		3.594.000
7.	DIFERENCIA (VALOR TOTAL EN CAJA - SUBTOTAL)		6.700
8.	SOBRANTE		6.700
9.	FALTANTE		
OBSERVACIONES			
Reposición fócil \$65.500, facturado en arqueo			
<i>Yury Silva</i>	Firma Cajero	Kiyoshi Miyachi <i>Kiyoshi Miyachi</i>	
		Nombre del Responsable del Arqueo	

INFORME DIARIO DE VENTA	
2025.10.06	
SOCIEDAD TEQUENDAMA	
NIT: 860006543-5	
CR137 26-33	
Ambiente: PANADERIA	Jornada: Z
Operador: YURY SILVA	
CAJA	
+ EFECTIVO	1.359.400,C
+ TARJETA	1.573.800,C
+ OTROS	18.804,C
+ BASE DE CAJA	0,C
- SALIDAS CAJA	0,C
= SALDO FINAL	2.952.004,C
Efectivo Final.	1.359.400,C
FORMA DE PAGO VENTAS	
ATENCIones	18.804,C
Efectivo	1.359.400,C
MASTER CARD DEBITO	1.513.600,C
QR	60.200,C
TOTAL PAGOS	2.952.004,C

RECAUDO 6 OCTUBRE

INFORME DIARIO DE VENTA	
2025.10.07	
SOCIEDAD TEQUENDAMA	
NIT: 860006543-5	
CR137 26-33	
Ambiente: PANADERIA	Jornada: Z
Operador: YURY SILVA	
CAJA	
+ EFECTIVO	1.077.300,C
+ TARJETA	995.100,C
+ OTROS	63.582,C
+ BASE DE CAJA	0,C
- SALIDAS CAJA	0,C
= SALDO FINAL	2.135.982,C
Efectivo Final.	1.077.300,C
FORMA DE PAGO VENTAS	
ATENCIones	38.310,C
Efectivo	1.077.300,C
GOODMEAL	25.272,C
MASTER CARD DEBITO	868.600,C
QR	126.500,C
TOTAL PAGOS	2.135.982,C

RECAUDO 7 OCTUBRE



SOCIEDAD TEQUENDAMA SA		
NIT 880006543-5		
Reporte X #	0	Serie #
Fecha	2025 10 08	Hora
Cajero	YURY SILVA	
Caja	PANCAL	Jornada
Z		
Descripción	Cant.	Tot.
VENTAS BRUTAS	28	1.225.377,0
REVERSIONES	0	0,0
DESCUENTO	0	0,0
VENTAS NETAS	28	1.225.377,0
PROPINAS	0	0,0
IMPUESTOS	0	98.023,0
INGRESOS TOTALES	28	1.323.400,0
IVA 16 %	28	0,0
IPC 8.00 %	28	98.023,0
SIN IMPUESTO 0 %	241	0,0
TOTAL IMPUESTOS	297	98.023,0
GRAN TOTAL	73359	1.455.632.836,0
SALIDAS CAJA	0	0,0
Efectivo	52	590.300,0
MASTER CARD DEBITO	48	665.200,0
QR	6	77.900,0

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:  <p>Original SOCIEDAD TEQUENDAMA SA NIT 860006543-E SOCIEDAD TEQUENDAMA CR137 26-30 Tel: 3220300 FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA CUFE: 17a74d5484aa595359d2321af949484976acd 8a26c3ad7fb1bc6249d5b4ad538806e24aefcd 6f524855b18494bfd2b75d Fecha y hora de validación: 2025-10-08 11:26:00 PNST51941 Res DIAN: 16764074667841 De 2024.07.09 Méss de Vigencia : 24 Facturas Autorizadas: 1 A 90000 Fecha Vencimiento Resolución: 20260709 CUENTA: PÁNCAL-0824 FECHA: 2025.10.08 VENTAS DE CONTADO NT : 22222222 MESA MESERO HAB/FOL Pax Silla CC01 YSILVA / 1 1 No. Silla Detalle Cant Sub Total 1 OTROS 1 65.500,00 Total Items: 1 FORMAS DE PAGO EFECTIVO F.V. 2025.11.01 -65.500,00 Valor: 60.648,00 Descuento: 0,00 IPC: 4.852,00 - 65.500,00</p>	CÓDIGO DE CONTROL:  <p>Original SOCIEDAD TEQUENDAMA SA NIT 860006543-E SOCIEDAD TEQUENDAMA CR137 26-30 Tel: 3220300 FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA CUFE: d1ed04a475d36eacd5f88d601afa9b4d2eb59 07764665367739366325d35eb4cef541189af 894df0219d373843d17d0 Fecha y hora de validación: 2025-10-08 11:27:00 PNST51942 Res DIAN: 16764074667841 De 2024.07.09 Méss de Vigencia : 24 Facturas Autorizadas: 1 A 90000 Fecha Vencimiento Resolución: 20260709 CUENTA: PÁNCAL-0824 FECHA: 2025.10.08 VENTAS DE CONTADO NT : 22222222 MESA MESERO HAB/FOL Pax Silla CC01 YSILVA / 1 1 No. Silla Detalle Cant Sub Total 1 OTROS 1 1.500,00 Total Items: 1 FORMAS DE PAGO EFECTIVO F.V. 2025.11.01 -1.500,00</p>
---	---



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