



SHT. 330.035.91 / 20171100022513



Bogotá D.C., 18 de Octubre de 2017

PARA: ANA ARACELY JARA FLOREZ
GERENTE GENERAL (E)

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO III TRIMESTRE
DE 2017

OBJETIVO

En cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, la Oficina de Control Interno, presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Público de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A., para el periodo comprendido entre el 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2017, verificando el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad del gasto público.

ALCANCE

La labor de seguimiento se refleja el análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos de funcionamiento por concepto de gastos de personal, contratos de prestación de servicios, papelería y útiles de oficina, servicios públicos, combustible, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicidad, de la SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A –SHT., en atención a la Ley 1815 de 2016 en su artículo 104 Plan de Austeridad del gasto, del Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público No.1068 de 2015.

De acuerdo a la Directiva Presidencial la pretensión es alcanzar un ahorro en los gastos de funcionamiento de un 10%.

Handwritten initials

*Recibido
Yolanda G...
2017-10-17*



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

METODOLOGIA

La Oficina de Control Interno, como responsable de la presentación de este informe y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, revisó las políticas de austeridad del gasto con que cuenta la entidad, se revisaron los informes reportados por el área Financiera y Gestión Humana del tercer trimestre de 2017, con el fin de examinar sus variaciones, se procedió a comparar la información del tercer trimestre de la vigencia 2016 y 2017 de acuerdo con los conceptos del gasto como son: gastos de personal, papelería y útiles de oficina, servicios públicos, combustible, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicidad; a fin de determinar su grado de cumplimiento frente a la normatividad vigente, efectuar las observaciones y recomendaciones según el caso.

RESULTADOS

A continuación, se relacionan, por cada temática, los aspectos y variables sobre los cuales la Sociedad Hotelera Tequendama S.A., adelantó gestiones durante el tercer trimestre transcurrido del 2017, encaminadas a la optimización de sus gastos.

La administración definió una línea base partiendo de la Directiva Presidencial 01 del 10 de Febrero de 2016, del cual se proyectó un ahorro en cada uno de los conceptos del gasto del 10%, como se muestra a continuación:

1. IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. durante el tercer trimestre del 2017 refleja un aumento en el gasto de impresos, suscripciones y publicaciones del 11.87% que representó la suma de \$ 3.619.345 frente al tercer trimestre de 2016.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	30.496.693,00	34.116.038,00	3.619.345,00	11,87

2. SERVICIOS PÚBLICOS

Al revisar el comportamiento del gasto de los servicios públicos, se observa de manera general un incremento en el pago de los servicios públicos del 10.10%, comparado con el mismo periodo de 2016, representado en la suma de \$ 102.150.759.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
TELEFONO	\$ 53.365.877,00	\$ 57.389.249,00	\$ 4.023.372,00	7,54%
ACUEDUCTO	\$ 212.648.400,00	\$ 207.973.274,00	-\$ 4.675.126,00	-2,20%
ENERGIA	\$ 410.981.095,00	\$ 453.555.602,00	\$ 42.574.507,00	10,36%
GAS NATURAL	\$ 273.623.853,00	\$ 331.619.333,00	\$ 57.995.480,00	21,20%
TELEVISION POR CABLE	\$ 60.945.216,00	\$ 63.177.742,00	\$ 2.232.526,00	3,66%
TOTAL	\$ 1.011.564.441,00	\$ 1.113.715.200,00	\$ 102.150.759,00	10,10%



2.1. Teléfono

En el gasto del servicio telefónico para el periodo evaluado presento un aumento del 7.54% correspondiente a \$ 4.023.372, frente al tercer trimestre de 2016.

2.2. Acueducto y alcantarillado

Se presento una disminución del 2.20% equivalente a \$ 4.675.126 respecto al tercer trimestre de la vigencia anterior, debido a la implementación de los habladores del ahorro de agua en todas las áreas de la SHT.

2.3. Energía

En el gasto del servicio público de energía se presento un aumento del 10.36% correspondiente a \$ 42.574.507 de acuerdo al gasto de la vigencia anterior.

Sin embargo la SHT ha tomado acciones de ahorro por medio de los recorridos por parte del personal de seguridad apagando las luces de los corredores no utilizados.

2.4. Gas Natural

Se presento un aumento en el servicio de gas natural en un 21.20% equivalente a \$57.995.480 respecto al tercer trimestre del 2016.

3. VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

El gasto por viáticos y gastos de viaje en el tercer trimestre de 2017 fueron registrados por valor de \$ 2.220.177, los cuales muestran una disminución del 72.78% representada por la suma de \$ 5.936.725 con relación al tercer trimestre de 2016, dando cumplimiento a la política de Austeridad del gasto en el ahorro del 10%.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	\$ 8.156.902,00	\$ 2.220.177,00	-\$ 5.936.725,00	72,78

4. VEHICULOS Y SERVICIO DE COMBUSTIBLE

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. cuenta con nueve (9) vehículos asignados a las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la siguiente manera:



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

CLASE DE VEHICULO	ASIGNACION
VEHICULO NISSAN CAMION OSM098	BANQUETES BODEGA
VEHICULO CHEVROLET VAN N300 ODT 064	LAVANDERIA
VEHICULO HYUNDAI VAN ODT060	HOTEL INN SANTA MARTA
VEHICULO MITSUBISHI MICROBUS OBH763	HOTEL INN ESTACION-BUENAVENTURA
VEHICULO CHEVROLET VAN N300 ODT065	LAVANDERIA
VEHICULO CHEVROLET FURGON BAZ 046	BANQUETES BODEGA
VEHICULO FORD FURGON MQE 471	BANQUETES BODEGA
VEHICULO CHEVROLET CAMIONETA BJB046	CATERING
VEHICULOS VOLVO CAMIONETA ODT058	OFICINA GERENCIA GENERAL

Se evidencio durante el tercer trimestre del 2017 una disminuci3n en el gasto de combustible del 65.09% que represento la suma de \$ 11.056.673 frente al periodo evaluado en la vigencia 2016.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
COMBUSTIBLE	16.985.700,00	5.929.027,00	-11.056.673,00	-65,09

5. UTILES DE PAPELERIA Y ESCRITORIO

Los suministros de 3tiles de papeler3a y escritorio en el tercer trimestre del a3o 2017 obtuvieron un gasto por valor de \$ 34.995.821, reflejando un aumento del 8.97% equivalente por la suma de \$ 2.879.259, respecto al tercer trimestre del a3o 2016.

Se definieron las necesidades de papeler3a e insumos de oficina de acuerdo con las existencias y proyecci3n para la vigencia, implementando mecanismos de control y regulaci3n para disminuir el consumo de papel y dem3s elementos requeridos en las oficinas, como las campa3as de ahorro y reciclaje. Adem3s se estableci3o como alineamiento imprimir por las dos caras, generando as3 un mayor ahorro en el consumo de papel como estrategia para la optimizaci3n del mismo.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
UTILES DE PAPELERIA Y ESCRITORIO	32.116.562,00	34.995.821,00	2.879.259,00	8,97

6. ADMINISTRACION DEL PERSONAL

La planta de empleados que se encuentra vigente fue aprobada en la vigencia 2005, bajo el Decreto 2261 del 5 de Julio de 2005 con 278 funcionarios de planta y 3 cargos oficiales atendiendo las necesidades de la SHT, a continuaci3n se muestra el comportamiento en un periodo comparativo:



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

- La planta de personal para el tercer trimestre de 2017 sostiene a 250 empleados promedio disminuyendo en 1.63% frente al personal de planta en el mismo trimestre con vigencia 2016.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
PERSONAL DE PLANTA	246,00	250,00	4,00	1,63

- El gasto de nomina para la planta de personal activa al cierre del segundo trimestre de 2017 fue de \$ 199.121.766.56 comparado con el cierre del periodo evaluado de la vigencia anterior, aumento en un 12.20%, dicha variación se ve reflejada de la siguiente manera:

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
SUELDOS	1.015.511.215,75	1.201.595.545,16	186.084.329,41	18,32
AUXILIO DE TRANSPORTE	37.213.478,00	39.205.700,00	1.992.222,00	5,35
HORAS EXTRAS	67.128.161,00	87.847.465,00	20.719.304,00	30,87
PRIMAS	174.136.118,00	197.551.060,00	23.414.942,00	13,45
BONIFICACIONES	47.712.903,00	87.187.874,00	39.474.971,00	82,73
VACACIONES	45.476.058,00	43.735.513,00	-1.740.545,00	-3,83
SERVICIO DE ALIMENTACION	234.531.880,47	223.381.311,21	-11.150.569,26	-4,75
INCAPACIDADES	3.074.176,00	2.561.083,00	-513.093,00	-16,69
OTROS	3.874.941,28	-64.340.556,31	-68.215.497,59	-1.760,43
COMISIONES	2.925.742,00	11.981.445,00	9.055.703,00	309,52
TOTAL	1.631.584.673,50	1.830.706.440,06	199.121.766,56	12,20

- La Sociedad cuenta con 14 aprendices en promedio para el tercer trimestre de 2017. Así mismo se observa un aumento del 25.35% representado por la suma de \$ 5.551.859 de un periodo a otro.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
PERSONAL APRENDIZ	8,00	14,00	6,00	75,00
APRENDIZ SENA	21.898.063,00	27.449.922,00	5.551.859,00	25,35

7. CONTRATACION DE PRESTACION DE SERVICIOS

El personal que labora bajo la modalidad de Contratación por Prestación de Servicios para los procesos operativos de la SHT, por medio de la empresa tercerizada Sipro Integral S.A.S para el tercer trimestre de 2017 se registro por valor de \$ 1.678.973.170 aumentando en un 12.35% equivalente a \$ 184.588.741, frente a la prestación de servicios en el tercer trimestre de 2016.



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

DESCRIPCION	3ER TRIMESTRE 2016	3ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
CONTRATACION POR SERVICIOS	1.494.384.699,00	1.678.973.170,00	184.588.471,00	12,35

En cumplimiento de la Directiva Presidencial 01 de 2016, se evidenció que la Función Pública adquirió mediante acuerdo marco de precios los siguientes contratos:

No, CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO
SHT.210.014.48/019-2017	COMPAÑIA DE INGENIERIA ELECTRICA MECANICA Y CIVIL DE COLOMBIA LTDA	OBRAS CIVILES - RED DE ENERGIA ELECTRICA PARA EL PARQUEADERO
SHT.210.014.48/020-2017	CONTROLES Y AUTOMATIZACION SAS	SISTEMA INTEGRAL DE CONTROL DE ACCESO Y SALIDA DE VEHICULOS EN EL PARQUEADERO TEQUENDAMA
SHT.210.014.48/021-2017	TECNOCLEAN DE COLOMBIA LTDA	COMPRA DE PRODUCTOS PARA EL PROCESO DE LAVADO INDUSTRIAL HOTELERO
SHT.210.014.48/022-2017	OLGA JANNETH NARANJO BORDA	OBRA CIVIL DE ACUERDO CON EL PLANO DE LA INSTALACION REQUERIDOS POR EL FABRICANTE DE LOS EQUIPOS PARA EL MONTAJE DEL ASCENSOR #1 DE HUESPEDES DE
SHT.210.014.48/023-2017	MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA	DESMONTE DE LOS ACTUALES ASCENSORES, SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE DOS (2) ASCENSORES, ASI: UN (1) ASCENSOR DE HUÉSPEDES Y UN (1) ASCENSOR DE SERVICIO PARA EL DENOMINADO EDIFICIO SUITES TE

RECOMENDACIONES

Con base a la información que se ha presentado, la Oficina de Control Interno, ha encontrado evidencias que señalan los esfuerzos de la Sociedad por lograr generar ahorro en sus gastos, con la implementación de estrategias de austeridad en el gasto. Se sugiere:

1. Continuar con el ejercicio de divulgación y toma de conciencia sobre el ahorro de los servicios públicos como la energía, el agua y gas natural en todas las dependencias de la Sociedad.
2. Continuar con el cumplimiento de la normatividad vigente al 2017 para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad en la "Eficiencia Administrativa y Lineamientos de la Política Cero Papel en la Administración Pública", en temas como:



SOCIEDAD HOTELERA
TEQUENDAMA S.A.

- Horas Extras
- Consumo de combustible
- Tiquetes aéreos
- Contratación prestación de servicios
- Consumo de papelería

Cordialmente,

Henry Arturo Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno SHT

Elaboró:

Andrea del Pilar Cogua Páez– Auditor Oficina de control Interno