

SHT. 330.035.91 / 20171100006023  


Bogotá D.C., 28 de Abril 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 I 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 Enero al 31 de Marzo de 2017.

**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%.

**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 primer trimestre de 2017, con el fin de examinar sus variaciones, se procedió a comparar la información del primer 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

*Handwritten signature and date:*  
28 Abr 17



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 primer 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 Y PUBLICACIONES

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. durante el primer trimestre del 2017 refleja una disminución en el gasto de impresos y publicaciones del 15.35% que represento la suma de \$ 8.373.301 frente al primer trimestre de 2016. Dicha disminución se presento debido al uso de herramientas electrónicas de comunicación para dar a conocer las novedades en los servicios y logros de la SHT, para lo cual se ha dado prioridad a la generación de publicaciones virtuales en la página web, dando cumplimiento a la política de Austeridad del gasto en el ahorro del 10%.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	54.539.902,00	46.166.600,56	-8.373.301,44	-15,35

### 2. SERVICIOS PÚBLICOS

Al revisar el comportamiento del gasto de los servicios públicos, se observa que en el primer trimestre del 2016 se efectuaron las respectivas reclasificaciones en las cuentas de acuerdo a la implementación de normas NIIF, por tal razón no se puede establecer la variación para este informe.

#### 2.1. Servicios públicos de energía, acueducto y gas natural.

En el gasto de los servicios públicos de Acueducto, energía y gas natural en el primer trimestre del 2017 fue de \$ 845.750.011.

#### 2.2. Servicio público de teléfono

En el gasto del servicio telefónico para el primer trimestre del 2017 fue de \$ 48.940.539.

### 3. VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

El gasto por viáticos y gastos de viaje en el primer trimestre de 2017 fueron de \$ 6.328.035, los cuales muestran una disminución del 64.87% representada por la



suma de \$ 11.686.0058 con relación al primer trimestre de 2016, dando cumplimiento a la política de Austeridad del gasto en el ahorro del 10%.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	18.014.093,00	6.328.035,00	-11.686.058,00	-64,87

#### 4. SERVICIO DE COMBUSTIBLE

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. durante el primer trimestre del 2017 refleja un aumento en el gasto de combustible del 18.06% que represento la suma de \$ 1.887.974 frente al primer trimestre de 2016.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
COMBUSTIBLE	10.454.718,00	12.342.692,00	1.887.974,00	18,06

#### 5. UTILES DE PAPELERIA Y ESCRITORIO

Los suministros de útiles de papelería y escritorio en el primer trimestre del año 2017 obtuvieron un gasto por valor de \$22.988.946, presentando un aumento del 33.58% representado por la suma de \$ 5.779.674, frente al primer trimestre del año 2016.

Se definieron las necesidades de papelería e insumos de oficina de acuerdo con las existencias y proyección para la vigencia, implementando mecanismos de control y regulación para disminuir el consumo de papel y demás elementos requeridos en las oficinas, como las campañas de ahorro y reciclaje. Además se estableció como alineamiento imprimir por las dos caras, generando así un mayor ahorro en el consumo de papel como estrategia para la optimización del mismo.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
UTILES DE PAPELERIA Y ESCRITORIO	17.209.272,00	22.988.946,00	5.779.674,00	33,58

#### 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 continuación se muestra el comportamiento en un periodo comparativo:

- La planta de personal para el primer trimestre de 2017 sostiene a 242 empleados disminuyendo en un 4.35% representado en 11 empleados, frente al personal de planta en el primer trimestre de 2016.
- La Sociedad cuenta con 13 aprendices para el primer trimestre de 2017 disminuyendo en un 13.33% frente al primer trimestre del 2016.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
PLANTA DE PERSONAL	253,00	242,00	-11,00	-4,35
APRENDICES	15,00	13,00	-2,00	-13,33



El gasto de nomina para la planta de personal activa al cierre del primer trimestre de 2017 fue de \$ 1.636.028.429.33 disminuyendo el gasto en un 26.42% comparado con el cierre del primer trimestre de 2016 fue el siguiente:

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
SUELDOS	999.602.302,00	997.934.113,00	-1.668.189,00	-0,17
AUXILIO DE TRANSPORTE	40.714.212,00	38.321.996,00	-2.392.216,00	-5,88
HORAS EXTRAS	54.866.838,00	62.750.652,00	7.883.814,00	14,37
BONIFICACIONES	58.557.023,98	50.746.123,00	-7.810.900,98	-13,34
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	217.523.232,48	224.200.504,33	6.677.271,85	3,07
CAPACITACION	53.362.589,00	37.942.310,00	-15.420.279,00	-28,90
PRIMAS	210.296.322,00	232.748.825,00	22.452.503,00	10,68
COMISIONES	47.725.806,00	18.261.445,00	-29.464.361,00	-61,74
INCAPACIDADES	3.206.264,00	956.474,00	-2.249.790,00	-70,17
DOTACION	63.186.726,00	2.604.482,13	-60.582.243,87	-95,88
OTROS	33.532.283,00	10.108.297,00	-23.423.986,00	-69,86
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>1.666.024.283.46</b>	<b>1.636.028.429.33</b>	<b>-108.688.156,87</b>	<b>-26,42</b>

## 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 las empresas tercerizadas Buscamos S.A.S y Sipro Integral S.A.S para el primer trimestre de 2017 se presenta con 296 personas, representadas por la suma de \$ 1.360.390.998 aumentando en un 8.60% por valor de \$ 107.784.614.41, frente a la prestación de servicios en el primer trimestre de 2016 con 320 personas representadas por la suma de \$ 1.252.606.383.59.

DESCRIPCION	1ER TRIMESTRE 2016	1ER TRIMESTRE 2017	VARIACION	%
CONTRATACION POR PRESTACION DE SERVICIOS	320,00	296,00	-24,00	-7,50
CONTRATACION POR PRESTACION DE SERVICIOS	1.252.606.383.59	1.360.390.998.00	107.784.614.41	8.60

## 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 el acueducto y energía en todas las dependencias de la Sociedad.



SOCIEDAD HOTELERA  
TEQUENDAMA S.A.

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:

- 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

COPIA No. 1 DE 1 COPIAS

**GESTIÓN DOCUMENTAL.**  
Original: Oficina Control Interno