



SHT. 330.035.91 / 20212040002933

20212040002933

Bogotá, 27-05-2021

PARA: Vicealmirante (RA) JORGE IVAN GOMÉZ BEJARANO
GERENTE GENERAL

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2021

OBJETIVO

En cumplimiento del Decreto 1737 de 1998 emanado del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y directivas presidenciales, 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 2021, verificando el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad del gasto público. La evaluación se realizará a los gastos administrativos de la SHT.

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.

METODOLOGIA

La Oficina de Control Interno, como responsable de la presentación de este informe y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, solicitó la siguiente información:

- Estados Financieros de enero a marzo de 2021 (Departamento Financiero)



- Informes de Nomina y Personal de Planta (Desarrollo Humano).
- Consumo de celulares
- (Oficina de Sistemas)
- Consumo de combustible (Compras)
- Relación de vehículos (Activos Fijos)
- Contratos firmados (Compras)

Una vez obtenida la información se procedió a realizar la comparación de los gastos administrativos del cuarto trimestre de 2020 y el primer trimestre de 2021, en los rubros requeridos conforme lo establece la Directiva presidencial No. 09 de noviembre de 2018 como: 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.

RESULTADOS

La administración de los recursos de la Sociedad Hotelera Tequendama en cuanto a la política de austeridad del gasto, en este trimestre ha sido austera, dado a la suspensión de actividades programadas y por el confinamiento que se presenta en nuestro país por efectos de la cuarentena decretada por el Gobierno Nacional debido al virus COVID 19.

Como fuente de información se utilizó la información suministrada por parte de la Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión de contratación y compras, Gestión de Tics y Gestión de activos fijos y se consultaron las cifras reportadas en el Sistema Novasoft. Es de aclarar que, para establecer las respectivas variaciones esta Oficina tomó los gastos concernientes al periodo causado de los gastos analizados mes a mes de los Estados Financieros.

La Oficina de Control Interno presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", correspondiente al primer trimestre de 2021 en gastos administrativos comparado con el mes inmediatamente anterior, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad. Lo anterior de acuerdo con lo establecido en el Decreto 984 de 2012 y Decreto 371 de 2021.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: los Estados Financieros (Enero a marzo de 2021), la planta de personal, los contratos suscritos, entre otros, evidenciando oportunidades de mejora en el marco de las normas sobre austeridad del gasto público.

1. IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES

Es importante mencionar que el rubro de publicidad para las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de Economía Mixta, de acuerdo a lo previsto en la Ley 1474 de 2011, artículo 10, parágrafo 2, **no se limita al uso de estos recursos**, dado que la norma excluye a las Entidades que compiten con el sector privado.

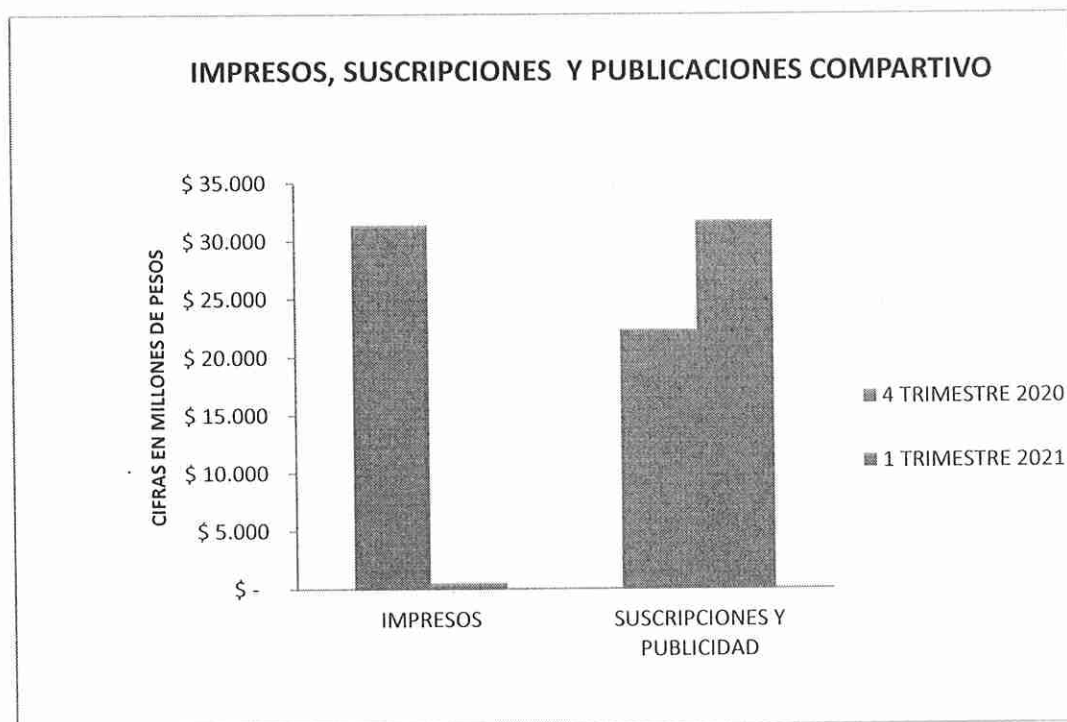


Por lo anterior, para el caso de la SHT, la Oficina de Control Interno verificará los controles, principios de planeación y la razón de costo – beneficio, tal como lo reglamenta la normatividad vigente.

Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre de 2021

ADMINISTRACIÓN	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
PAPELERIA IMPRESA	31.364.166	476.000	-30.888.166	-98,48%
SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	22.348.342	31.704.548	9.356.206	41,87%
TOTAL	53.712.508	32.180.548	-21.531.960	-40,09%

- En el rubro de papelería impresa se observa una disminución representativa del 98.48% para el primer trimestre de 2021 frente al cuarto trimestre de la vigencia 2020, dado que se realizó el proceso de dar de baja por nula rotación, deterioro u obsolescencia a elementos que no son aptos para la operación de la Sociedad mediante el comité de inventarios, quien aprobó la salida de dichos elementos equivalentes a \$ 31.049.566 por concepto de papelería impresa al cierre fiscal de 2020.
- En el rubro de suscripciones y publicaciones se observa un aumento correspondiente al 41.87% en términos porcentuales, debido a que en el mes de enero de 2021 se realizó la renovación anual de la licencia para las pruebas psicotécnicas para la selección del personal y la suscripción a la plataforma de bolsa de empleo para la vigencia 2021.





Comparación mes por mes del primer trimestre de 2021

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACIÓN	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
	IMPRESOS	0	0	476.000
31	ADMINISTRACION	0	0	308.000
110	BUENAVENTURA	0	0	168.000
	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES Y PUBLICIDAD	17.082.082	6.676.704	7.945.762
105	SUITES	443.820	617.750	876.542
110	BUENAVENTURA	4.453.642	4.453.642	4.453.642
31	ADMINISTRACION	12.184.620	1.605.312	2.615.578
	TOTAL	17.082.082	6.676.704	8.421.762
	DIFERENCIA	-23.928.994	-10.405.378	1.745.058
	VARIACION	-58,35%	-60,91%	26,14%

Se recomienda establecer controles y medidas de ahorro en el gasto de las suscripciones y publicidad.

2. SERVICIOS PÚBLICOS

En el cumplimiento con las metas de austeridad y eficiencia en la ejecución del gasto público, se realiza seguimiento a la evolución de los servicios públicos. Es importante mencionar que la facturación se realiza mensual o bimensual, las cuales están sujetos a fechas de pago definidos por las empresas prestadoras de los mismos.

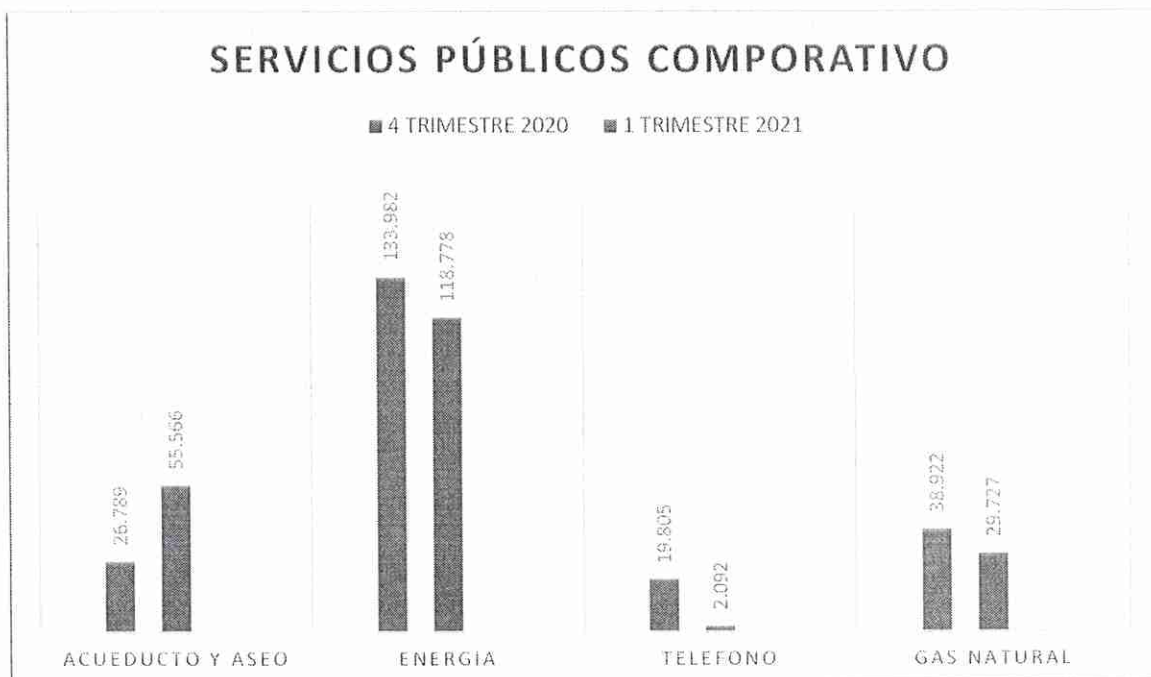
Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre de 2021

ADMINISTRACIÓN	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y SERVICIO DE ASEO	26.788.968	55.565.580	28.776.612	107,42%
ENERGIA	133.981.895	118.778.507	-15.203.388	-11,35%
TELEFONO	19.804.722	20.091.549	286.827	1,45%
GAS NATURAL	38.921.806	29.726.792	-9.195.014	-23,62%
TOTAL	219.497.391	224.162.428	4.665.037	2,13%

De acuerdo a la tabla de variación se observa que para el primer trimestre de la vigencia 2021 el total de gastos en servicios públicos fue de \$ 224.162.428, el cual tuvo un incremento del 2.13% en términos porcentuales respecto al cuarto trimestre de 2020, lo que demuestra que la Sociedad no cumplió con los estándares del ahorro.

- En el rubro del gasto de acueducto y alcantarillado se observa un aumento de \$ 28.776.612, debido a que la facturación del servicio se efectúa bimensual por el proveedor Acueducto de Bogotá y en el cuarto trimestre de 2020 no se causo la provisión contable del gasto en los meses de octubre y diciembre.
- En el rubro de energía se observa un ahorro equivalente a \$ 15.203.388, debido a que en el primer trimestre de la vigencia 2021 se retomaron las medidas del gobierno nacional para disminuir la propagación del virus Covid-19, donde se realiza el trabajo de manera remota o trabajo en casa para algunas aéreas del Hotel.
- En el rubro del gasto de gas natural se observa un ahorro equivalente a \$ 9.195.014 debido a que en el primer trimestre de la vigencia 2021 se retomaron las medidas del gobierno nacional para disminuir la propagación del virus Covid-19, donde se realiza el trabajo de manera remota o trabajo en casa para algunas aéreas del Hotel.

Se recomienda establecer controles y medidas de ahorro para los servicios públicos.



Comparativo mes por mes primer trimestre de 2021

ND



➤ Servicio de acueducto y alcantarillado y aseo

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACIÓN	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
104	PARQUEADERO	2.445.729	0	2.445.729
105	SUITES	16.191.808	11.323.910	11.711.942
106	CATERING	639.720	0	689.098
110	BUENAVENTURA	3.365.071	3.221.341	3.940.260
113	INMOBILIARIA	-112.913	-107.937	-188.178
	TOTAL	22.529.415	14.437.314	18.598.851
	DIFERENCIA	16.011.914	-8.092.101	4.161.537
	VARIACION	245,68%	-35,92%	28,82%

Se aclara que por medidas de bioseguridad del Covid-19 se sigue implementando los controles de bioseguridad, en el lavado de manos cada 3 horas, las desinfecciones y el lavado de las instalaciones de la Sociedad.

➤ Energía

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACIÓN	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
104	PARQUEADERO	8.987.180	7.458.640	7.436.020
105	SUITES	24.820.763	23.514.092	22.125.601
110	BUENAVENTURA	8.528.630	8.811.743	8.607.040
113	INMOBILIARIA	-442.259	-352.939	-716.004
	TOTAL	41.894.314	39.431.536	37.452.657
	DIFERENCIA	971.064	-2.462.778	-1.978.879
	VARIACION	2,37%	-5,88%	-5,02%

La situación actual de la emergencia sanitaria provocada por el Covid-19, produjo el aislamiento obligatorio y trabajo en casa establecido por el Gobierno nacional, lo que se refleja la disminución mes por mes del gasto del servicio de energía.

➤ Teléfono

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACIÓN	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
105	SUITES	5.277.359	5.295.913	4.799.702
106	CATERING	47.586	1.087.494	565.779
107	OPERACION LOGISTICA	47.586	526.488	286.149
110	BUENAVENTURA	132.092	189.617	255.061
31	ADMINISTRACION	99.714	952.353	528.656
	TOTAL	5.604.337	8.051.865	6.435.347
	DIFERENCIA	-819.653	2.447.528	-1.616.518
	VARIACION	-12,76%	43,67%	-20,08%



De acuerdo a la tabla de variación se evidencia un aumento significativo en el centro de costo de la Unidad de negocio Catering de enero a febrero por valor de \$ 1.039.908. Por lo anterior, se recomienda analizar por que el aumento en este rubro.

Por otra parte, la Sociedad cuenta con 40 líneas celulares asignadas a las diferentes unidades de negocio de la siguiente manera:

UNIDAD DE NEGOCIO	No. LINEAS
SUITES	15
ADMINISTRACION	10
CATERING	7
OPERACIÓN LOGISTICA	6
BUENAVENTURA	2
TOTAL DE LINEAS	40

➤ **Gas natural**

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACIÓN	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
105	SUITES	0	11.900.420	11.222.710
106	CATERING	725.330	740.700	844.750
110	BUENAVENTURA	2.427.840	1.865.042	0
	TOTAL	3.153.170	14.506.162	12.067.460
	DIFERENCIA	-16.642.779	11.352.992	-2.438.702
	VARIACION	-84,07%	360,05%	-16,81%

De acuerdo a la tabla de variación se evidencia debilidad en el registro contable del servicio de gas natural, dado que, para el centro de costo de la torre Suites, no fue registrado el consumo en el mes de enero de la vigencia 2021. Así mismo, se observa que en el mes de marzo no se registró el consumo para el centro de costo de buenaventura.

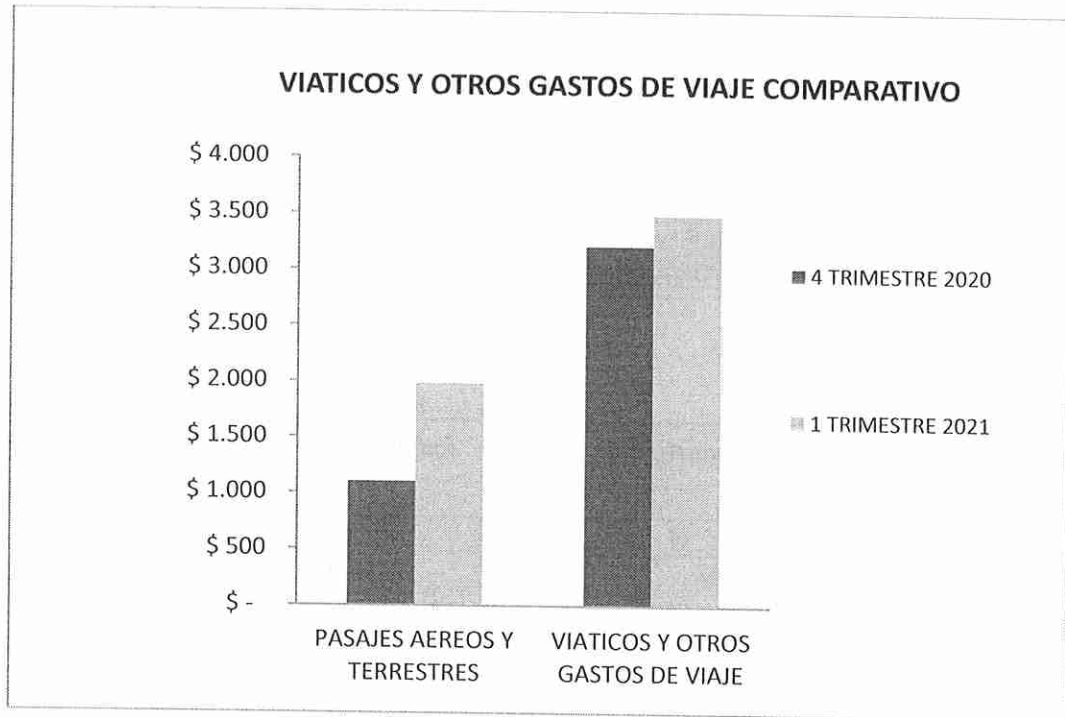
3. VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre de 2021

ADMINISTRACION	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
PASAJES AEREOS Y TERRESTRES	1.101.659	1.981.972	880.313	79,91%
VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	3.209.259	3.484.395	275.136	8,57%
TOTAL	4.310.918	5.466.367	1.155.449	26,80%



Conforme al tabla de variación se observa un aumento del 26.80% equivalente a \$ 1.155.449 frente al cuarto trimestre de 2020, debido que en la vigencia 2021 continuo con el seguimiento a los activos fijos del Hotel Tequendama Inn Estación Buenaventura seguido del Hotel Gio Tequendama Santa Marta, acompañado de la Gerencia de Operaciones y el área de Tics.



Comparativo mes por mes del primer trimestre de 2021

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACION	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
	PASAJES AEREOS Y TERRESTRES	0	1.560.692	421.280
106	CATERING	0	30.000	0
31	ADMINISTRACION	0	1.530.692	421.280
	VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	1.414.937	120.292	1.949.166
106	CATERING	0	120.292	390.876
31	ADMINISTRACION	1.414.937	0	1.558.290
	TOTAL	1.414.937	1.680.984	2.370.446
	DIFERENCIA	-538.568	266.047	689.462
	VARIACION	-27,57%	18,80%	41,02%



Se observa un aumento en el rubro de viáticos, dado que en el mes de febrero se realizó la compra de tickets de los funcionarios encargados de realizar el seguimiento a los activos fijos de las Unidades Costeras y en el mes de marzo se cancelaron los viáticos mediante resolución a cada uno de ellos.

4. SERVICIO DE COMBUSTIBLE VEHICULOS

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. cuenta con nueve (2) vehículos asignados a las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio, de la siguiente manera:

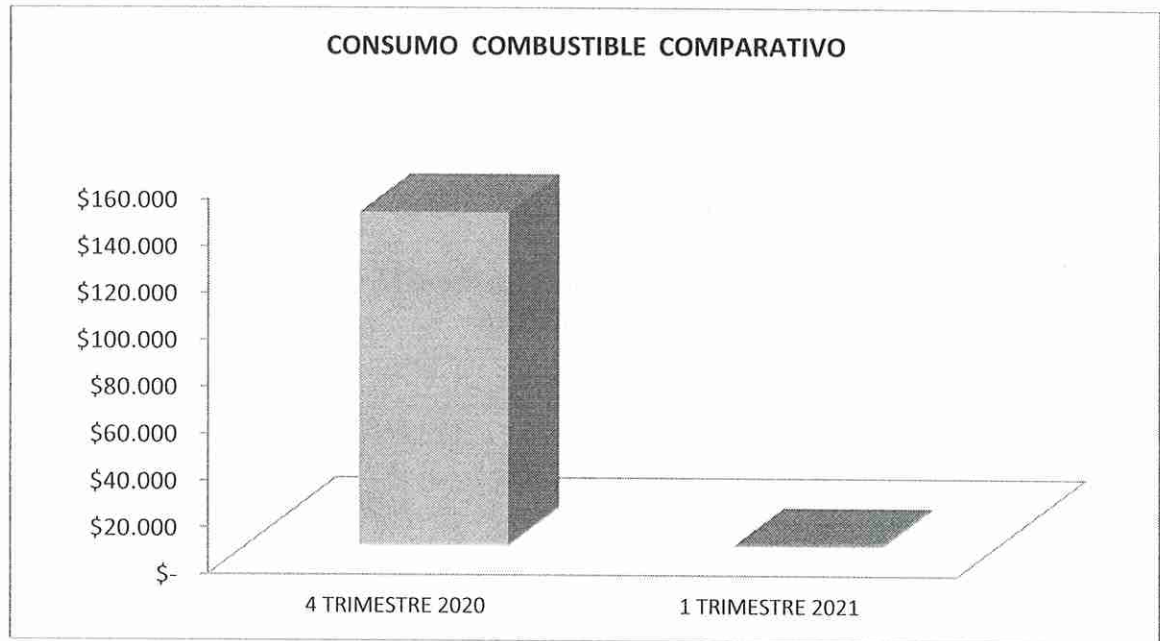
CLASE DE VEHICULO	ASIGNACION
VEHICULO CHEVROLET CAMIONETA BJK046	CATERING
VEHICULOS VOLVO CAMIONETA	OFICINA GERENCIA GENERAL

El vehículo (Camioneta Chevrolet LUV) de placas BJK046 asignado a la Unidad de Negocio Catering, el cual hace parte de los recursos de la Sociedad Hotelera Tequendama, se encuentra en el parqueadero presentando un posible riesgo de deterioro, dado que un vehículo que permanece totalmente parado puede perjudicar el sistema eléctrico, neumáticos y motor. Por lo anterior se recomienda se toman las acciones pertinentes evitando el posible deterioro de este bien.

Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre de 2021

ADMINISTRACION	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	142.030.614	65.000	-141.965.614	-99,95%
TOTAL	142.030.614	65.000	-141.965.614	-99,95%

Se observa una disminución en el gasto de combustibles y lubricantes del 99.95%, debido a que en el cuarto trimestre de la vigencia 2020 se realizó el proceso de dar de baja por nula rotación, deterioro u obsolescencia a elementos que no son aptos para la operación de la Sociedad mediante el comité de inventarios, quien aprobó la salida de un producto llamado combustóleo que por las condiciones de la bodega se vieron comprometidos estando expuestos a la contaminación del medio ambiente, no siendo aptos para el uso de la operación por un valor de \$ 142.030.614 al cierre fiscal de 2020.



Comparativo mes por mes del primer trimestre de 2021

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACION	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
31	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	65.000,00	0,00
	TOTAL	0,00	65.000,00	0,00
	DIFERENCIA	-\$ 157.654,00	\$ 65.000,00	-\$ 65.000,00
	VARIACION	-100%	100%	-100,00%

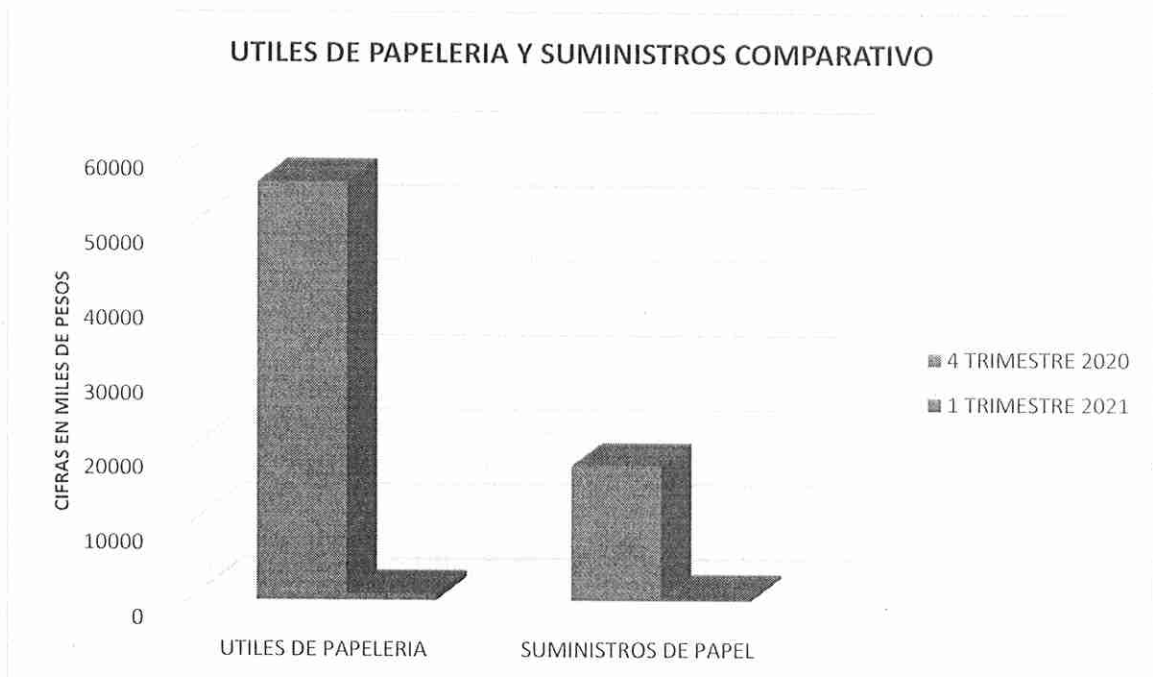
Se observa el ahorro en este rubro cumpliendo con las políticas de austeridad del gasto por parte de la Sociedad.

5. PAPELERÍA, ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO

Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre 2021

ADMINISTRACION	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
UTILES PAPELERIA Y ESCRITORIO	56.006.446	931.016	-55.075.430	-98,34%
SUMINISTROS PLASTICO Y PAPEL	18.015.591	455.833	-17.559.758	-97,47%
TOTAL	74.022.037	1.386.849	-72.635.188	-98,13%

Se observa una disminución del primer trimestre de la vigencia 2021 del 98.13% frente al cuarto trimestre de 2020, dado que se realizó el proceso de dar de baja por nula rotación, deterioro u obsolescencia a elementos que no son aptos para la operación de la Sociedad mediante el comité de inventarios, quien aprobó la salida de útiles de papelería y suministros de papel.



Comparativo mes por mes del primer trimestre de 2021

CENTRO DE COSTO	ADMINISTRACION	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
	UTILES DE PAPELERIA Y ESCRITORIO	210.033	133.588	587.395
105	SUITES	0	0	0
107	OPERACIÓN LOGISTICA	0	20.245	
110	BUENAVENTURA	210.033	0	530.730
31	ADMINISTRACION	0	113.343	56.665
	SUMINISTROS PLASTICO Y PAPEL	373.015	82.818	0
105	SUITES	0	6.219	0
31	ADMINISTRACION	373.015	76.599	0
	TOTAL	583.048	216.406	587.395
	DIFERENCIA	-72.746.230	-366.642	370.989
	VARIACION	-99,20%	-62,88%	171,43%



6. ADMINISTRACION DEL PERSONAL

La planta de personal conforme lo dispuesto en el Decreto 2261 de Julio 5 de 2005 el número de trabajadores oficiales al servicio de la Sociedad corresponde a 278 trabajadores oficiales y 3 Empleados Públicos.

A continuación, se presenta la planta total de la Sociedad Hotelera Tequendama:

PLANTA TOTAL	ENERO	FEBRERO	MARZO
EMPLEADO PUBLICO	2	2	2
PERSONAL PLANTA	171	179	175
APRENDIZ	7	7	8
TOTAL PLANTA	180	188	185

Comparativo cuarto trimestre de 2020 y primer trimestre 2021

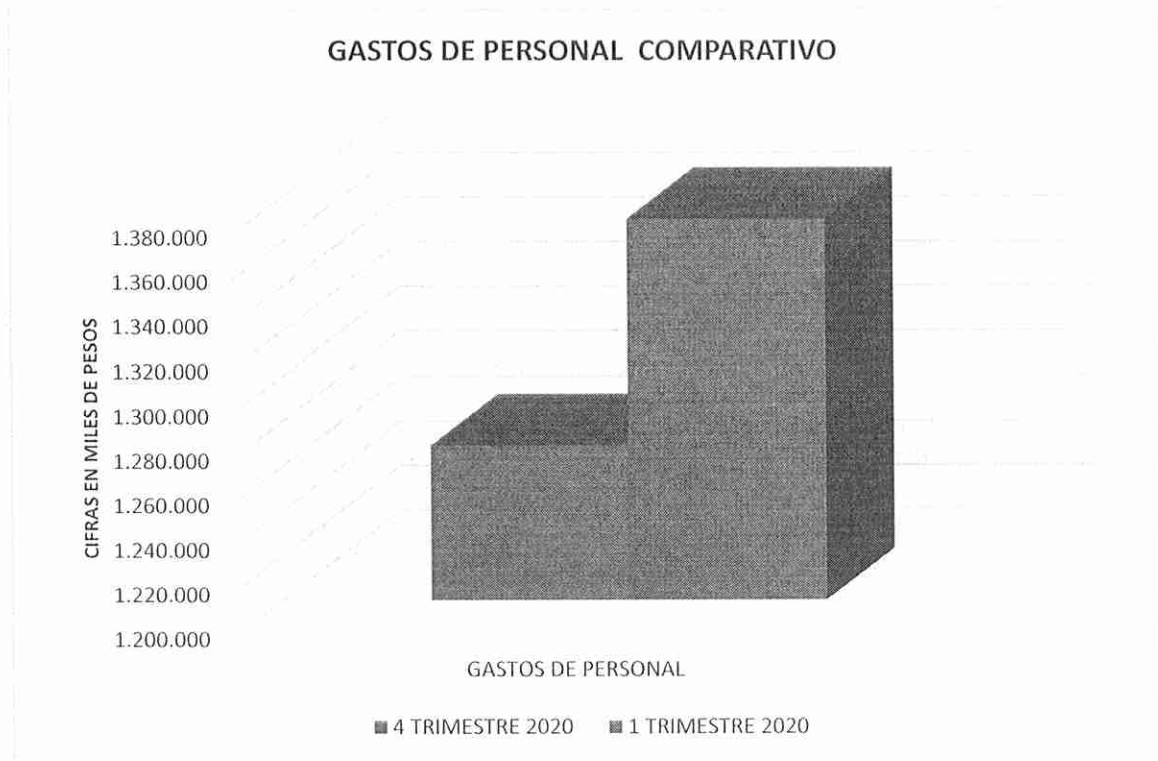
ADMINISTRACION	4TO TRIMESTRE 2020	1ER TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA	VARIACION
SUELDOS	508.116.861	515.757.820	7.640.959	1,50%
AUXILIO DE TRANSPORTE	2.437.641	3.523.628	1.085.987	44,55%
HORAS EXTRAS	1.800.000	1.700.000	-100.000	-5,56%
PRIMAS	133.059.454	130.698.866	-2.360.588	-1,77%
BONIFICACIONES	127.477.966	-19.333.161	-146.811.127	-115,17%
VACACIONES	43.974.904	25.120.647	-18.854.257	-42,88%
SERVICIO DE ALIMENTACION	56.100.090	55.701.218	-398.872	-0,71%
INCAPACIDADES	8.095.767	2.904.969	-5.190.798	-64,12%
DOTACION	80.051.005	11.400.000	-68.651.005	-85,76%
CAPACITACION	25.784.114	8.146.826	-17.637.288	-68,40%
OTROS	193.146.515	132.057.508	-61.089.007	-31,63%
COMISIONES	1.236.685	857.183	-379.502	-30,69%
CESANTIAS	51.642.646	49.798.380	-1.844.266	-3,57%
PENSION DE JUBILACION	36.528.282	452.308.823	415.780.541	1138,24%
TOTAL	1.269.451.930	1.370.642.707	101.190.777	7,97%

Se observa un aumento del 7.97% correspondiente a \$ 101.190.777 frente al trimestre anterior, debido a la reactivación de la economía de acuerdo a las disposiciones del gobierno Nacional.

De acuerdo a las variaciones presentadas en la tabla anterior, se evidencia diferencias significativas en los siguientes rubros de gasto de personal:

ax

- **Bonificaciones:** De acuerdo a la información suministrada por el área de desarrollo Humano y Financiera corresponde a un ajuste de provisiones que realizo talento humano, ya que al implementar el nuevo erp novasoft no permitia calcular una provisión de bonificación de recreación y si la provisión de servicios prestados, además se realizó ajustes al cálculo errado que daba el sistema. Los valores negativos se disminuirán mensualmente con las provisiones y al final del año si se requiere se ajustará contra el ingreso de recuperación de provisiones.
- **Pensiones de Jubilación:** De acuerdo a la información suministrada por el departamento Financiero se debe realizar el ajuste contable, dado que en el Comité financiero se determinó registrarlo en la cuenta del cálculo actuarial correspondiente a la nómina de pensionados.
- **Dotación:** Se realizó la entrega de dotación en el mes de diciembre de la vigencia 2020.



Comparativo mes por mes del primer trimestre de 2021

rel



CENTRO DE COSTO	DESCRIPCION	ENERO 2021	FEBRERO 2021	MARZO 2021
	SUELDOS	159.036.156	174.384.388	182.337.276
105	SUITES	21.500.918	28.566.687	27.252.274
106	CATERING	5.570.790	6.851.025	6.212.083
107	OPERACIÓN LOGISTICA	12.350.918	15.709.524	19.342.461
110	BUENAVENTURA	6.479.126	2.606.072	6.544.459
111	EVENTOS TEQUENDAMA	10.598.141	8.198.141	0
113	INMOBILIARIA	3.183.600	3.183.600	3.153.600
31	ADMINISTRACION	99.352.663	109.269.339	119.832.399
	AUXILIO DE TRANSPORTE	908.407	1.376.806	1.238.415
105	SUITES	212.908	212.908	212.908
106	CATERING	0	212.908	67.421
107	OPERACIÓN LOGISTICA	0	102.906	106.454
31	ADMINISTRACION	695.499	848.084	851.632
	HORAS EXTRAS	580.000	600.000	520.000
105	SUITES	150.000	150.000	110.000
106	CATERING	150.000	150.000	88.000
110	BUENAVENTURA	0	0	22.000
31	ADMINISTRACION	280.000	300.000	300.000
	PRIMAS	34.976.881	53.573.136	42.148.849
105	SUITES	4.870.862	8.166.162	5.626.767
106	CATERING	1.005.274	1.612.226	1.476.266
107	OPERACIÓN LOGISTICA	2.312.347	4.508.351	4.047.883
110	BUENAVENTURA	594.918	1.165.962	2.410.736
111	EVENTOS TEQUENDAMA	1.849.318	2.368.132	0
113	INMOBILIARIA	551.193	915.356	597.138
31	ADMINISTRACION	23.792.970	34.836.946	27.990.059
	BONIFICACIONES	44.103.863	-72.889.049	9.452.025
105	SUITES	3.347.420	-579.377	1.157.370
106	CATERING	3.430.247	-8.574.180	319.890
107	OPERACIÓN LOGISTICA	2.379.244	684.276	766.504
110	BUENAVENTURA	804.480	253.726	422.468
111	EVENTOS TEQUENDAMA	4.373.727	-10.348.276	0
113	INMOBILIARIA	777.970	-1.444.275	131.400
31	ADMINISTRACION	28.990.776	-52.880.943	6.654.394
	VACACIONES	8.189.349	9.060.607	7.870.691
105	SUITES	1.252.141	1.954.066	1.291.252
106	CATERING	253.738	376.719	397.517
107	OPERACIÓN LOGISTICA	913.527	760.458	878.840
110	BUENAVENTURA	284.065	296.661	194.203
111	EVENTOS TEQUENDAMA	468.727	361.860	0
113	INMOBILIARIA	140.350	140.448	138.899
31	ADMINISTRACION	4.876.800	5.170.394	4.969.980



	SERVICIO DE ALIMENTACION	16.797.077	18.235.281	20.668.860
105	SUITES	5.725.500	6.251.700	7.177.200
106	CATERING	4.688.000	4.688.000	4.688.000
110	BUENAVENTURA	5.951.757	6.233.801	6.438.260
31	ADMINISTRACION	431.820	1.061.780	2.365.400
	INCAPACIDADES	1.401.348	784.515	719.106
105	SUITES	16.682	1.860	165.673
106	CATERING	0	410.578	543.624
110	BUENAVENTURA	0	158.077	9.809
31	ADMINISTRACION	1.384.666	214.000	0
	PENSIONES DE JUBILACION	153.918.802	150.170.107	148.219.914
40	OTRAS DEDUCCIONES	153.918.802	150.170.107	148.219.914
	CAPACITACION	2.222.400	2.009.933	3.914.493
31	ADMINISTRACION	1.415.400	1.949.933	2.574.493
105	SUITES	120.000	0	0
111	EVENTOS TEQUENDAMA	0	60.000	1.340.000
110	BUENAVENTURA	687.000	0	0
	CESANTIAS	15.467.626	17.849.467	16.481.287
105	SUITES	2.354.589	2.758.989	2.523.039
106	CATERING	466.957	899.163	547.970
107	OPERACIÓN LOGISTICA	1.555.928	1.741.188	1.757.630
110	BUENAVENTURA	683.441	294.261	650.981
111	EVENTOS TEQUENDAMA	887.729	687.465	0
113	INMOBILIARIA	266.829	269.329	264.314
31	ADMINISTRACION	9.252.154	11.199.073	10.737.353
	OTROS	39.989.999	49.532.073	42.535.436
105	SUITES	4.788.196	5.426.240	5.405.108
106	CATERING	949.805	2.558.710	1.954.231
107	OPERACIÓN LOGISTICA	3.019.953	3.319.717	3.542.512
110	BUENAVENTURA	2.172.409	1.854.664	1.238.823
111	EVENTOS TEQUENDAMA	1.806.805	1.810.037	0
113	INMOBILIARIA	542.826	549.289	637.712
40	OTRAS DEDUCCIONES	4.895.561	4.668.209	4.655.609
31	ADMINISTRACION	21.814.444	29.345.207	25.101.441
	COMISIONES	0	857.183	0
105	SUITES	0	857.183	0
	DOTACION	3.800.000	0	7.600.000
105	SUITES	3.800.000	0	7.600.000
	TOTAL	481.391.908	405.544.447	483.706.352
	DIFERENCIA	-43.787.112	-75.847.461	78.161.905
	VARIACION	-8,34%	-15,76%	19,27%

Handwritten signature or initials.



7. CONTRATACION DE PRESTACION DE SERVICIOS

De acuerdo a la información suministrada por el área de Contratación y compras, la Sociedad durante el período de enero a marzo de 2021, no se suscribieron contratos de prestación de servicios profesionales ni de apoyo a la gestión.

OPERADOR HOTELES LA RECOLETA SAS

De acuerdo a la certificación enviada y firmada por el Operador, se presenta la siguiente tabla de variación de los rubros a evaluar en el primer trimestre de la vigencia 2021, los cuales son requeridos en el informe de Austeridad del Gasto Público, dado que los mismos se encuentran registrados globalmente en la cuenta contable de la Sociedad.

IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
IMPRESOS	985.783	593.727	853.778	2.433.288
SUSCRIPCIONES	244.960	244.960	244.960	734.880
PUBLICACIONES	4.632.057	5.211.307	4.632.057	14.475.421
TOTAL IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	5.862.800	6.049.994	5.730.795	17.643.589
DIFERENCIA		187.194	-319.199	
VARIACION		3,19%	-5,28%	

SERVICIOS PUBLICOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
ENERGIA	45.520.728	32.513.340	35.855.000	113.889.068
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	20.297.780	13.492.500	14.643.879	48.434.159
GAS	40.010.734	23.900.000	34.455.357	98.366.091
TELECOMUNICACIONES LOCAL Y LARGA DISTANCIA	1.543.454	1.537.335	1.525.180	4.605.969
TELECOMUNICACIONES MOVIL	1.266.334	905.416	657.445	2.829.195
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	108.639.030	72.348.591	87.136.861	268.124.482
DIFERENCIA		-36.290.439	14.788.270	
VARIACION		-33,40%	20,44%	

VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	0	0	0	0
TOTAL VIATICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	0	0	0	0
DIFERENCIA	0	0	0	0
VARIACION				

SERVICIO DE COMBUSTIBLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
COMBUSTIBLE	0	100.000	0	100.000



TOTAL SERVICIO DE COMBUSTIBLE	0	100.000	0	100.000
DIFERENCIA	0	100.000	-100.000	
VARIACION	0,00%	100,00%	-100,00%	

PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	693.844	446.911	714.637	1.855.392
TOTAL PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	693.844	446.911	714.637	1.855.392
DIFERENCIA		-246.933	267.726	
VARIACION		-35,59%	59,91%	

GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
SUELDOS	126.608.717	135.107.700	128.340.762	390.057.179
RECARGOS Y COMISIONES	13.136.047	18.580.372	14.340.563	46.056.982
PRESTACIONES	34.630.767	33.436.847	37.107.121	105.174.735
APORTES	28.326.944	30.504.821	30.963.500	89.795.265
SUBSIDIO PAEF	-20.045.000	-28.974.000	-30.872.000	-79.891.000
TOTAL GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	72.306.000	188.655.740	179.879.946	551.193.161
DIFERENCIA		116.349.740	-8.775.794	
VARIACION		160,91%	-4,65%	

CONTRATACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
SINGULAR TECH SAS ALQUILERES AUDIOVISUALES	396.000	4.923.500	15.406.000	20.725.500
GLOBAL SERVICE LOGISTICS SAS - TRANSPORTE HUESEP-DES	816.100	580.700	337.040	1.733.840
OTIS - MANTENIMIENTO ASCENSORES	5.182.614	6.500.000	6.500.000	18.182.614
TECNOCLEAN - INSUMOS LAVANDERIA	3.043.294	2.013.740	1.949.005	7.006.039
CENTURYLINK COLOMBIA SAS - INTERNET	1.800.000	1.800.000	1.800.000	5.400.000
GLOBAL TECHNOLOGY R&C SAS. - TV POR CABLE	1.411.786	2.823.572	2.636.546	6.871.904
COLUMBUS NETWORKS DE COLOMBIA SAS. - INTERNET	3.185.000	3.185.000	3.185.000	9.555.000
FUMICALIDAD SAS - SERVICIO DE FUMIGACION	800.000	800.000	800.000	2.400.000
DIRECT TV - TV POR CABLE	2.428.454	2.193.448	2.428.454	7.050.356
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA. -AREA PROTEJIDA	969.000	969.000	969.000	2.907.000
ARTE Y PLANTAS COLOMBIA SAS - MANTENIMIENTO JARDINES	400.000	300.000	300.000	1.000.000
TV NET COMUNICACIONES - MUSICA AMBIENTAL	343.200	356.100	362.200	1.061.500
TOTAL GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	20.775.448	26.445.060	36.673.245	83.893.753
DIFERENCIA		5.669.612	10.228.185	
VARIACION		27,29%	38,68%	

nd



OPERADOR 3C HOTELS

De acuerdo a la certificación enviada y firmada por el Operador, se presenta la siguiente tabla de variación de los rubros a evaluar en el primer trimestre de la vigencia 2021, los cuales son requeridos en el informe de Austeridad del Gasto Público, dado que los mismos se encuentran registrados globalmente en la cuenta contable de la Sociedad.

1. GIO HOTEL CARTAGENA TAMA

IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
IMPRESOS	157.500	70.000	97.496	324.996
FOTOGRAFIAS	0	0	18.839	18.839
PUBLICIDAD	3.358.287	1.428.759	2.501.891	7.288.937
PUBLICIDAD MEDIANTE ININTERNET	0	35.163	35.163	70.326
TOTAL IMPRESOS, SUSCRIPCIONES PUBLICACIONES	3.515.787	1.533.922	2.653.389	7.703.098
DIFERENCIA		-1.981.865	1.119.467	
VARIACION		-56,37%	72,98%	

SERVICIOS PUBLICOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	2.628.332	1.467.323	1.553.222	5.648.877
ENERGIA	10.432.712	7.326.347	9.389.495	27.148.554
TELEFONIA FIJA	645.428	565.321	270.576	1.481.325
TELEFONIA CELULAR	100.000	277.229	261.065	638.294
TELEVISION POR CABLE Y SATELITAL	572.689	960.000	492.020	2.024.709
INTERNET	1.734.000	1.771.863	1.790.401	5.296.264
GAS	800.000	780.920	673.515	2.254.435
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	16.913.161	13.149.003	14.430.294	44.492.458
DIFERENCIA		-3.764.158	1.281.291	
VARIACION		-22,26%	9,74%	

SERVICIO DE COMBUSTIBLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
COMBUSTIBLE	50.000	150.000	50000	250.000
TOTAL SERVICIO DE COMBUSTIBLE	50.000	150.000	50.000	250.000
DIFERENCIA		100.000	-100.000	
VARIACION		100,00%	-66,67%	

PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	7.983	68.174	53.349	129.506
SUMINISTROS DE PAPELERIA	86.574	136.955	1.228.601	1.452.130
TOTAL PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	94.557	205.129	1.281.950	1.581.636
DIFERENCIA		110.572	1.076.821	
VARIACION		116,94%	524,95%	

GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
SUELDOS	11.137.410	10.123.865	11.588.556	32.849.831
INCAPACIDADES	-	60.569	-	60.569

HORAS EXTRAS	843.110	763.553	537.421	2.144.084
REGARGOS	428.070	299.891	390.867	1.118.828
DOMINICALES	609.824	142.196	599.377	1.351.397
COMISIONES	0	0	0	0
AUXILIO DE TRANSPORTE	926.150	858.729	979.378	2.764.257
CESANTIAS	1.197.656	1.106.247	1.168.538	3.472.441
INTERESES DE CESANTIAS	11.979	31.533	54.516	98.028
PRIMA DE SERVICIOS	1.197.656	1.124.456	1.168.207	3.490.319
VACACIONES	960.383	424.887	501.622	1.886.892
AUXILIOS DE RODAMIENTO	-	-	-	0
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	-	-	-	0
SUBSIDIO A LA CANASTA FAMILIAR	0	0	0	0
INDEMNIZACIONES LABORALES	-	-	-	0
APORTES A ARP	292.750	254.660	297.250	844.660
APORTES A EPS	100	300	45.700	46.100
APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS	1.606.500	1.511.480	1.563.600	4.681.580
APORTES DE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	536.020	485.980	521.820	1.543.820
LICENCIA DIA DE LA FAMILIA	-	-	184.822	184.822
CONSUMO FUNCIONARIOS RESTAURANTE	10.380	0	0	10.380
DOTACION	525.000	525.000	525.000	1.575.000
BIENESTAR	0	0	1.352.770	1.352.770
CAPACITACION AL PERSONAL	0	-	85.178	85.178
SEGUROS			59.850	59.850
COMISIONES		875.645	3.001.273	3.876.918
BONIFICACION POR MERA LIBERALIDAD	0	0	90.000	90.000
TOTAL GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	20.282.988	18.588.991	24.715.745	63.587.724
DIFERENCIA		-1.693.997	6.126.754	38.871.979
VARIACION		-8,35%	32,96%	157,28%

CONTRATACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
REVISORIA FISCAL	177.129	177.129	177.129	531.387
ASESORIA JURIDICA	294.569	134.875	107.900	537.344
ASESORIA EXTERNA	0	0	-	0
TOTAL CONTRATACION	471.698	312.004	285.029	1.068.731
DIFERENCIA		-159.694	-26.975	783.702
VARIACION		-33,86%	-8,65%	274,96%

TOTAL	41.328.191	33.939.049	43.416.407	118.683.647
DIFERENCIA		-7.389.142	9.477.358	
VARIACION		-17,88%	27,92%	

2. GIO HOTEL SANTA MARTA TAMA

IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
IMPRESOS	35.000	310.000	329.976	674.976
TURNANTES	8.560.000	6.136.000	6.160.000	20.856.000



FOTOGRAFIAS			24.222	24.222
PUBLICIDAD	4.177.259	1.925.802	3.045.763	9.148.824
PUBLICIDAD MEDIANTE ININTERNET	87.132	45.209	45.209	177.550
TOTAL IMPRESOS, SUSCRIPCIONES PUBLICACIONES	12.859.391	8.417.011	9.605.170	30.881.572
DIFERENCIA		-4.442.380	1.188.159	
VARIACION		-34,55%	14,12%	

SERVICIOS PUBLICOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1.692.649	2.335.200	983.711	5.011.560
ENERGIA	14.068.265	10.292.490	15.692.359	40.053.114
TELEFONIA FIJA	591.314	806.177	597.883	1.995.374
TELEFONIA CELULAR	100.988	250.264	144.639	495.891
TELEVISION POR CABLE Y SATELITAL	2.488.235	1.500.840	1.442.871	5.431.946
INTERNET	1.800.000	1.727.275	1.811.812	5.339.087
GAS	2.520.010	1.776.728	1.760.314	6.057.052
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	23.261.461	18.688.974	22.433.589	64.384.024
DIFERENCIA		-4.572.487	3.744.615	
VARIACION		-19,66%	20,04%	

SERVICIO DE COMBUSTIBLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
COMBUSTIBLE	0	100.000	0	100.000
TOTAL SERVICIO DE COMBUSTIBLE	0	100.000	0	100.000
DIFERENCIA		100.000	-100.000	
VARIACION		100,00%	-100,00%	

PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	100.653	171.021	93.954	365.628
SUMINISTROS DE PAPELERIA	496.970	213.409	984.242	1.694.621
TOTAL PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	597.623	384.430	1.078.196	2.060.249
DIFERENCIA		-213.193	693.766	
VARIACION		-35,67%	180,47%	

GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
SUELDOS	12.777.439	13.252.623	13.882.592	39.912.654
HORAS EXTRAS	171.087	75.997	139.521	386.605
REGARGOS	464.240	365.867	365.862	1.195.969
DOMINICALES	668.255	334.802	15.142	1.018.199
COMISIONES	-	660.079	1.135.517	1.795.596
AUXILIO DE TRANSPORTE	926.150	926.150	1.078.734	2.931.034
CESANTIAS	1.061.323	1.091.559	1.408.660	3.561.542
INTERESES DE CESANTIAS	10.612	32.446	60.406	103.464
PRIMA DE SERVICIOS	1.061.323	1.054.484	1.271.091	3.386.898
VACACIONES	612.259	659.036	963.643	2.234.938
SUBSIDIO A LA CANASTA FAMILIAR	150.000	1.500.000	200.000	1.850.000
APORTES A ARP	370.250	358.540	417.950	1.146.740
APORTES A EPS	340.800	287.800	121.200	749.800
APORTE A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS	1.417.000	1.407.220	1.693.600	4.517.820



APORTES DE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	472.980	469.620	565.080	1.507.680
CONSUMO FUNCIONARIOS RESTAURANTE	98.938	170.587	302.814	572.339
DOTACION	1.040.000	1.040.000	1.110.000	3.190.000
BIENESTAR	63.675	363.590	772.228	1.199.493
CAPACITACION AL PERSONAL	98.000	-	140.514	238.514
SEGUROS			14.000	14.000
GASTOS MEDICOS			350.500	350.500
BONIFICACION POR MERA LIBERALIDAD	1.839.844	-1.200.000	210.000	849.844
TOTAL GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	23.644.175	22.850.400	26.219.054	72.713.629
DIFERENCIA		-793.775	3.368.654	46.494.575
VARIACION		-3,36%	14,74%	177,33%

CONTRATACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
REVISORIA FISCAL	227.737	227.737	227.737	683.211
ASESORIA JURIDICA	173.410	173.410	138.728	485.548
ASESORIA EXTERNA	1.130.500	-180.500	-	950.000
TOTAL CONTRATACION	1.531.647	220.647	366.465	2.118.759
DIFERENCIA		-1.311.000	145.818	1.752.294
VARIACION		-85,59%	66,09%	478,16%

TOTAL	61.894.297	50.661.462	59.702.474	172.258.233
DIFERENCIA		-11.232.835	9.041.012	
VARIACION		-18,15%	17,85%	

OPERADOR CENTRAL PARKING

De acuerdo a la certificación enviada y firmada por el Operador, se presenta la siguiente tabla de variación de los rubros a evaluar en primer trimestre de la vigencia 2021, los cuales son requeridos en el informe de Austeridad del Gasto Público, dado que los mismos se encuentran registrados globalmente en la contabilidad de la Sociedad:

SERVICIOS PUBLICOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	0	0	0	0
ENERGIA	0	0	0	0
GAS NATURAL	0	0	0	0
CELULAR ADMINISTRATIVO	83.900	83.900	83.900	251.700
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS	83.900	83.900	83.900	251.700
DIFERENCIA	0	0	0	
VARIACION	0,00%	0,00%	0,00%	

PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL



PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	477.730	950.390	86.950	1.515.070
TOTAL PAPELERIA Y UTILES DE PAPELERIA	477.730	950.390	86.950	1.515.070
DIFERENCIA	93.780	472.660	-863.440	
VARIACION	24,43%	98,94%	-90,85%	

GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
----------------------------------	-------	---------	-------	-------

CONTRATACION	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL
Tecnomovil 21 tech SAS (Cuota 8 de 47)	488.599	488.599	488.599	1.465.797
Chequinah SAS (cuota 11 de 50)	1.208.143	1.208.143	1.208.143	3.624.429
Accespark sas	29.644.148	29.644.148	29.644.148	88.932.444
TOTAL CONTRATACION	31.340.890	31.340.890	31.340.890	94.022.670
DIFERENCIA	0	0	0	
VARIACION	0,00%	0,00%	0,00%	

TOTAL	31.902.520	32.375.180	31.511.740	95.789.440
DIFERENCIA	93.780	472.660	-863.440	
VARIACION	0,29%	1,48%	-2,67%	

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 de publicidad, servicios públicos, gastos de viaje, combustibles, útiles de papelería y escritorio, gastos de personal, entre otros con la implementación de estrategias de austeridad en el gasto público, sugiere:

1. Sensibilizar a los funcionarios de cada una de las dependencias en la generación de la cultura del ahorro en la Sociedad, en acciones como la reutilización del papel usado para los borradores, el uso del correo electrónico para la notificación y entrega de documentos internos, ahorro de energía, ahorro de agua, cerrar bien las llaves de los baños, entre otros.
2. Se recomienda establecer indicadores de gestión que permitan medir las políticas de austeridad en la ejecución del gasto público y realizar el seguimiento mensual a estos indicadores con el fin de tomar las acciones de mejora necesarias por parte de los responsables y dar cumplimiento al principio de economía en el marco de las normas sobre austeridad del gasto público.
3. Es importante tener en cuenta que la disminución en el uso de papel puede tener una disminución y un acercamiento efectivo a la meta propuesta por el Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA) debido a la situación de emergencia sanitaria en la que nos encontramos, y a la poca presencia de personal en la



Sociedad, no obstante, es importante hacer seguimiento a las personas que se encuentran autorizadas para asistir a las instalaciones con el propósito de que el consumo de impresiones no sea elevado, de igual forma, incentivar el uso del papel reciclado e imprimir estrictamente lo necesario.

4. Se recomienda realizar la disposición final de los elementos que se dieron de baja en el almacén de suministros, los cuales en diciembre de 2020, el comité de Inventarios, presenta en materia de stock, la toma física de la totalidad de existencias, lo que permitió identificar elementos de baja o nula rotación, así como elementos en deterioro u obsolescencia que no son aptos para el uso de la operación de la Sociedad, donde el comité aprobó la baja de estos elementos y posterior disposición final venta por martillo o cualquier otra acción que mejore el flujo de caja de la sociedad y la rentabilidad sobre los activos ROE.
5. Se recomienda realizar seguimiento a los ajustes contables en el rubro de gastos de personal dado que se están haciendo ajustes a las provisiones de la vigencia 2020.
6. Se recomienda realizar seguimiento a la asignación de los centros de costos, dado que hay personal de la operación que se encuentran incluidos en la cuenta contable destinada para los gastos "5101 Gastos Administración".

Cordialmente,

Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:

Andrea del Pilar Cogua Páez- Auditor Oficina de control Interno

GESTIÓN DOCUMENTAL.

Original: Oficina Control Interno

Copia: Gerencia General

Comité de Coordinación de Control Interno

Fecha

mayo-27-2021-10:25am

