



202202000004523

SHT. 202202000004523

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA : 29 abril 2022

PARA: VALM (RA) JORGE IVÁN GÓMEZ BEJARANO
GERENTE GENERAL

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE LEY - SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE DE 2022 -

OBJETIVO

En cumplimiento del Decreto 984 de 2012, Decreto 1098 de 2015 y la Directiva 09 de 2018, 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 2022, verificando el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en lo que refiere a los registros contables de las cuentas del Gasto Administrativo.

ALCANCE Y METODOLOGÍA

La labor de seguimiento indicados en la normatividad vigente que exhorta a las Oficinas de Control Interno a verificar trimestralmente un análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos registrados en las cuentas administrativas 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.

RESULTADOS

La Oficina de Control Interno presenta el informe de "Austeridad y Eficiencia del Gasto Público", correspondiente al primer trimestre de 2022 en gastos administrativos comparado con el trimestre



inmediatamente anterior, el cual muestra las variaciones obtenidas, sin el análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad, de acuerdo a la mesa de trabajo realizada en el mes de febrero de 2022 con el Departamento Financiera y la Gerencia Administrativa y Financiera, se estableció realizar los ajustes pertinentes a los registros contables para la reclasificación de los gastos y costos de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la SHT, por tal razón las variaciones de los rubros a evaluar no logran especificar si corresponde a austeridad o no. Por lo anterior, la Oficina de Control Interno se abstiene de emitir conceptos de austeridad en el trimestre evaluado.

Como fuente de información se utilizó los datos suministrados 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 auxiliar de cuentas del Sistema ERP enviado por el Departamento Financiero. Es de aclarar que, para establecer las respectivas variaciones esta Oficina tomó los gastos concernientes al periodo causado de los gastos analizados por trimestre de los Estados Financieros.

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 2022), la planta de personal, los contratos suscritos.

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, en concordancia con el artículo 6 del Decreto 1737 de 1998, **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 aleatoriamente los controles, principios de planeación y la razón de costo – beneficio, tal como lo reglamenta la normatividad vigente.

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PAPELERÍA IMPRESA	2.373.449	1.709.820	663.629	27,96%
IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	28.291.884	20.829.107	7.462.777	26,38%
TOTAL	30.665.333	22.538.927	8.126.406	26,50%

De acuerdo a la tabla de variación anterior se observa:

- En el primer trimestre de 2022 se observa una disminución en el rubro de papelería impresa, suscripciones y publicaciones correspondiente al 26.50% frente al cuarto trimestre de 2021. Por lo anterior, es importante aclarar que se realizó el análisis y la reclasificación de los registros contables del gasto y costo de las diferentes Unidades Estrategias de Negocio de la SHT.

af



- Se observa doble pago de la cuota de administración en el mes de enero de 2022 en el centro de costo 110 Buenaventura.

Fecha	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Valor	U.Negocio
31/01/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO	4.453.643	11011163
20/01/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUENTAS ADMINISTRACIÓN	4.453.643	11011163
31/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN CUENTA	-4.453.643	11011163
18/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO	4.453.643	11011163

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 2021 vs primer trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y SERVICIO DE ASEO	46.902.179	0	-46.902.179	-100,00%
ENERGÍA	189.311.748	0	-189.311.748	-100,00%
TELÉFONO	17.798.724	2.197.895	-15.600.828	-87,65%
GAS NATURAL	65.162.444	0	-65.162.444	-100,00%
TOTAL	319.175.095	2.197.895	-316.977.199	-99,31%

Teniendo en cuenta la mesa de trabajo realizada el 17 de febrero de 2022 con el Departamento Financiero y la Gerencia Administrativa y Financiera, las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

- Servicio telefónico celular

La Sociedad Hotelera Tequendama, cuenta con 41 líneas telefónicas celulares en total, distribuidas en los diferentes departamentos y UEN de la siguiente manera:

TELEFONÍA CELULAR		
UNIDAD DE NEGOCIO	No. LÍNEAS 3 TRIMESTRE 2021	No. LÍNEAS 4 TRIMESTRE 2021
SUITES	15	15



ADMINISTRACIÓN	11	11
CATERING	7	7
OPERACIÓN LOGÍSTICA	6	6
BUENAVENTURA	2	2
TOTAL DE LÍNEAS	41	41
MINUTOS CONSUMIDOS	200.693	188.632

Se recomienda a la Administración verificar y mejorar los soportes para la asignación de celulares donde se resalte el análisis por funciones, y necesidades en la disponibilidad y otros mecanismos para la solicitud de líneas celulares.

ADMINISTRATIVO	
LINEA	USUARIO
3164617263	German García (el funcionario indica que no tiene línea telefónica de la ST)
3164617968	Cot. Tayrona
3164618831	Elkin Triana
3174410894	Hover Linares
3174423680	Yolanda Garzon
3182628725	Angie Alvarez

SUITES	
LINEA	USUARIO
3153845804	Omar Domínguez
3162842621	Suites Compras
3164619240	Ventas
3173808953	Maikol Chavez

CATERING	
LINEA	USUARIO
3156684123	Casino DCRI

OPERACIÓN LOGÍSTICA	
LINEA	USUARIO
3164616078	Andres Castillo
3164616971	Alianzas OLT Compras
3164618501	Tableta coordinación administrativa
3183677905	Claudia Zarabanda
3185309435	Mauro Suarez Tableta

4



3. VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES	32.727.327	14.164.100	-18.563.227	-56,72%
VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	8.488.099	7.619.672	-868.427	-10,23%
TOTAL	41.215.426	21.783.772	-19.431.654	-47,15%

Conforme al tabla de variación anterior para el periodo evaluado, de acuerdo a la información registrada en la cuenta contable, se observa una disminución del 47.15% por concepto de viáticos y pasajes correspondiente a \$ 19.431.654 frente al cuarto trimestre de la vigencia anterior. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno realizará seguimiento especial al rubro de viáticos, pasajes y gastos de viaje.

4. SERVICIO DE COMBUSTIBLE VEHÍCULOS

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 VEHÍCULO	ASIGNACIÓN
VEHÍCULO CHEVROLET CAMIONETA BJK046	CATERING
VEHÍCULO VOLVO CAMIONETA ODT058	OFICINA GERENCIA GENERAL

La Oficina de Control Interno por cuarta vez reitera la alerta preventiva, que hace referencia al vehículo (Camioneta Chevrolet LUV) de placas BJK046, el cual hace parte de los inventarios de la Sociedad, y en la actualidad, se encuentra en el parqueadero presentando un posible riesgo de deterioro, dado que el 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.

af



Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.908.125	2.624.803	-283.322	-9,74%
TOTAL	2.908.125	2.624.803	-283.322	-9,74%

De acuerdo a la tabla anterior en los registros de la cuenta del gasto de la Sociedad muestran una disminución debido a la fecha de cierre de recepción de facturas y de los consumos mensuales.

Reporte de Cuentas por Estación



Fecha Inicial: 1/1/2022 6:00:00 AM Fecha Final: 2/1/2022 6:00:00 AM

Nombre	Razo Social	Cuenta	Productos	Valor total	Cantidad
--------	-------------	--------	-----------	-------------	----------

af



S.A.		SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA				Total	
TOTAL							
DETALLE DE TRANSACCIONES							
Cuentas	Estación	Consecutivo	Fecha Inicial	Placa	Volumen	Valor Total	
SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA	Texaco 28	211668	1/13/2022 1:39:00 PM	ODT058	G 15,000	\$251.700	
	Texaco 28	216458	1/21/2022 9:00:00 AM	ODT058	G 15,000	\$257.550	
	Texaco 28	219635	1/27/2022 8:37:00 AM	ODT058	G 14,364	\$246.630	
		223646	2/3/2022 8:43:00 AM	ODT058	G 15,000	\$263.700	
		227609	2/10/2022 12:12:00 PM	ODT058	G 18,008	\$316.581	
		232555	2/18/2022 9:40:00 AM	ODT058	G 15,000	\$263.700	
		236745	2/24/2022 8:48:00 AM	ODT058	G 15,000	\$263.700	
		240833	3/3/2022 6:41:00 AM	ODT058	G 15,000	\$267.600	
		244297	3/9/2022 7:45:00 AM	ODT058	G 15,000	\$267.600	
		248778	3/16/2022 4:09:00 PM	ODT058	G 15,000	\$269.850	
		253227	3/24/2022 1:38:00 PM	ODT058	G 15,000	\$269.850	
		257177	3/31/2022 8:34:00 AM	ODT058	G 15,000	\$269.850	
	Total					G 182,372	\$3.208.311

5. PAPELERÍA, ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO	29.834.046	6.098.394	-23.735.652	-79,56%
SUMINISTROS PLÁSTICO Y PAPEL	2.871.868	66.596	-2.805.272	-97,68%
TOTAL	32.705.914	6.164.990	-26.540.924	-81,15%

Conforme al tabla de variación para el periodo evaluado se observa:

En el rubro de útiles de papelería para el periodo evaluado, presenta una disminución por valor de \$ 26.540.924 frente al cuarto trimestre de 2021. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

6. ADMINISTRACIÓN 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	174	173	168
APRENDIZ	8	8	9
TOTAL PLANTA	184	183	179

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022



ADMINISTRACIÓN	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
SUELDOS	579.057.578	398.562.584	-180.494.994	-31,17%
AUXILIO DE TRANSPORTE	3.903.315	2.722.296	-1.181.019	-30,26%
HORAS EXTRAS	3.744.251	1.580.000	-2.164.251	-57,80%
PRIMAS	96.657.071	113.460.522	16.803.451	17,38%
BONIFICACIONES	68.711.316	21.489.904	-47.221.412	-68,72%
VACACIONES	36.056.339	28.468.391	-7.587.948	-21,04%
SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	82.102.447	12.333.209	-69.769.238	-84,98%
INCAPACIDADES	1.633.357	1.140.849	-492.508	-30,15%
DOTACIÓN	68.672.986	0	-68.672.986	-100,00%
CAPACITACIÓN	96.466.554	19.736.840	-76.729.714	-79,54%
OTROS	182.369.846	111.703.995	-70.665.851	-38,75%
COMISIONES	3.689.007	0	-3.689.007	-100,00%
CESANTÍAS	61.041.780	40.464.867	-20.576.913	-33,71%
TOTAL	1.284.105.847	751.663.457	-532.442.390	-41,46%

De acuerdo a la tabla de variaciones, se observa una disminución 41.46% equivalente a \$ 532.442.390 frente al cuarto trimestre de la vigencia anterior. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

7. CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

De acuerdo a la información suministrada por el área de Contratación y compras, la Sociedad Hotelera Tequendama S.A. durante el período evaluado (enero, febrero y marzo de 2022), se suscribieron 16 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.

RELACIÓN DE CONTRATOS PRIMER TRIMESTRE 2022

No CTO	TIPO DE CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO	FECHA DD/MM/AA
01/2022	Prestación de servicios	GONVA S.A.S	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a realizar la Gerencia Técnica integral del proyecto de reconversión del Hotel Tequendama Bogotá a un four Point By Sheraton de la Cadena Marriott International, en cumplimiento de sus estándares.	17/01/2022
02/2022	Prestación de servicios	DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA.	EL CONTRATISTA se compromete con LA SOCIEDAD a la elaboración de la investigación y estudio estratégico de mercado, que le permita al proyecto inmobiliario Pozos Colorados - PC, explorar las diferentes opciones potenciales de explotación económica, definiendo cual debe ser la propuesta de mercado y producto objetivo del proyecto que maximice la rentabilidad del activo.	18/01/2022
03/2022	Prestación de Servicios Logísticos	GRUPO HEROICA S.A.S.	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio logístico integral para la organización y desarrollo del III Congreso Internacional Antidrogas, "estrategia multidimensional de impacto integral contra el narcotráfico"	01/02/2022
04/2022	Prestación de Servicios Logísticos	ZORB PUBLICIDAD S.A.S	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio integral de organización y desarrollo de todas las actividades requeridas como operador BTL y agencia de publicidad, para suplir las necesidades de montaje de escenarios, asesoría desarrollo y montaje de piezas publicitarias en el lugar del evento física y digital,	03/02/2022



			servicios de merchandising y demás necesarios para el desarrollo del III congreso internacional, de la dirección de antinarcóticos de la Policía Nacional.	
05/2022	Suministro e Instalación	mitsubishi ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA.	El CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en cotización la red de ductería y accesorios para el sistema de extracción de baños en vertical para la totalidad de las habitaciones de la torre San Diego desde el piso 4° al piso 18° de la edificación y la ventilación en horizontal desde el piso 5° al 8° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama.	28/01/2022
06/2022	Suministro e Instalación	INGELECTSA S.A.S.	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en la cotización de acuerdo con los diseños entregados la red de tuberías y cableado para el sistema eléctrico (sistema de iluminación, tomas e interruptores) y el sistema eléctrico de climatización y extracción de humos del piso 7° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama.	28/01/2022
07/2022	Suministro e Instalación	mitsubishi ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA.	El CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en cotización la red de tuberías para el sistema de climatización y extracción de humos del piso 7° de habitaciones y red de tuberías faltantes en el piso 8° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama.	28/01/2022
08/2022	Contrato de Administración Delegada	MAJO OPERADORA HOTELERA Y TURÍSTICA S.A.S	El ADMINISTRADOR, por mandato en representación y nombre de la SOCIEDAD y de acuerdo a sus instrucciones, se obliga a realizar la administración, mantenimiento y aprovechamiento del Parque Nacional Natural Tayrona, ubicado en el Sector Cañaveral y Arrecifes, junto con las zonas de servicios de eco habitación, cabañas, camping y hamacas y prestar los servicios de restaurantes y demás complementarios, bajo el esquema de reembolso de gastos, según procedimiento definido por las partes.	28/01/2022
10/2022	Prestación de Servicios Logísticos	INMOV S.A.S	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio de realización de 4 ferias de trabajo en entorno 2d y 3d según lo requerido por el SENA, de acuerdo a lo establecido en el anexo técnico el cual hace parte integral del presente contrato.	04/03/2022
12/2022	Prestación de Servicios Logísticos	LODGING S.A.S	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio de alojamiento, alimentación y salones para evento de la empresa SENA	22/03/2022
13/2022	Suministro e Instalación	AIMCO S.A.S.	El CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar e instalar los equipos requeridos para el montaje de la Experiencia Tequendama de acuerdo a diseños y requerimientos, para puesta en funcionamiento de instalaciones al interior del Complejo Fortaleza	23/03/2022
14/2022	Prestación de Servicios Logísticos	I.Q.R EVENTOS Y LOGÍSTICA S.A.S	EL OPERADOR. Se compromete para con LA SOCIEDAD a prestar el Servicio de operación logística para la organización y realización de las ferias "Acércate en equipo por lo Público" con el objetivo de: "Acercar El Estado al ciudadano, articular la oferta institucional, departamental y municipal; disminuir barreras al acceso de la población a los servicios que presta el estado; facilitar el acceso de los ciudadanos a los tramites, servicios e información que presta la administración pública.	22/03/2022
15/2022	Prestación de Servicios Logísticos	CBW AGENCIA S.A.S	EL OPERADOR. Se compromete para con LA SOCIEDAD a prestar el Servicio de operación logística para la Creación de pistas Soundtracks para la musicalización de productos audiovisuales como campañas, eventos, podcast y videos, fortalecer la identidad sonora del SENA a través de piezas	24/03/2022



			musicales con los diferentes géneros de Colombia y el Mundo.	
16/2022	Prestación de Servicios Logísticos	GRUPO HEROICA S.A.S	EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio logístico integral para la Cumbre de Habilidades (Skills Summit) de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), se realiza cada dos años con la asistencia de tomadores de decisiones y representantes de los países miembros de la OCDE, con el objetivo de intercambiar información y buenas prácticas sobre políticas públicas y experiencias de competencias y habilidades para el trabajo, la participación y la inclusión social.	24/03/2022

OPERADOR HOTELES LA RECOLETA SAS

Nuevamente la Oficina de Control Interno exhorta al Departamento Financiero se realicen las validaciones pertinentes en los registros contables correspondientes al OPERADOR HOTELES LA RECOLETA SAS, debido a que se evidencia registros en la cuenta contable de gastos administrativos de la sociedad 511190 por un valor de \$ 2.724.807.395.18 para el periodo evaluado (1 trimestre de 2022):

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	4 TRIMESTRE 2021	1 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
51119004	GASTOS GENERALES-GHL	2.515.495.502,61	2.534.106.730,18	18.611.227,57	0,74%
51119005	GASTOS GHL FARA	-166.266.400,00	190.700.665,00	24.434.265,00	-14,70%
		2.349.229.102,61	2.724.807.395,18	43.045.492,57	1,83%

Por lo anterior, se realizó mesa de trabajo con el Departamento Financiero y la Gerencia Administrativa, informando que aún el tema en referencia se encuentra en análisis y evaluación. Así mismo se aclara que el supervisor del contrato no envió la certificación del operador correspondiente a los gastos del primer trimestre de 2022.

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.

Así mismo, recomienda a la Administración:

1. Se reitera por segunda vez al área Financiera y Contable que verifique la parametrización del aplicativo ERP, en donde los auxiliares que genere el sistema, se pueda visualizar el concepto y/o descripción del movimiento contable. Lo anterior dado que, para revisiones de los órganos de control externos e internos, así como para distintos requerimientos es necesario contar con esta información y en caso que sea requerida, será una posible ineficiencia administrativa para el área financiera, dado que tendría que completar la información verificando físicamente documento por documento.



- Continuar con la sensibilización 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.
- Se recomienda al Departamento Financiero crear en el sistema contable la información completa de los terceros, dado que se están creando con solo el número de identificación y sin el nombre correspondiente.

Nº cuenta	Nombre cuenta	Tercero Colombia	Nombre tercero
51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	800019300	
51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	860009161	
51112101	IMPRESOS, PUBLICACIONES	860001022	
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	900459737	
51111902	VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	900344382	SIN USAR

Cordialmente,

Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Andrea del Pilar Cogua Páez (Auditor Administrativo) Firma:

Revisó y aprobó: Henry Molano Vivas (jefe Oficina de Control Interno) Firma:

Recibido Yolanda Garza H - mayo-4-2022 - 14:50pm

