



202202000004523

ST. 202202000004523

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA: 29 de julio de 2022

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

COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE LEY - SEGUIMIENTO AUSTERIDAD - SEGUNDO 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 abril al 30 de junio 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 –ST.



RESULTADOS

La Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al segundo trimestre de 2022 en gastos administrativos comparado con el trimestre inmediatamente anterior, el cual muestra las variaciones obtenidas, con el análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad

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 (abril a junio de 2022), la planta de personal, los contratos suscritos.

Es importante indicar que de acuerdo a la normatividad vigente, exhorta a las oficinas de control interno revisar los registros contables de las cuentas anteriormente descritas.

1. IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES

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 ST, 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 primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PAPELERÍA IMPRESA	1.709.820	0	-1.709.820	-100,00%
IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	20.829.107	37.715.061	16.885.954	81,07%
TOTAL	22.538.927	37.715.061	15.176.134	67,33%

De acuerdo a la tabla de variación anterior, se observa un aumento del 67.33%, frente al trimestre anterior equivalente a \$ 15.176.134. Así mismo, conforme a la información enviada por el Departamento financiero en los auxiliares contables de las cuentas en mención, se observan los siguientes registros:

4



- En el mes de mayo de 2022 se realizó una transacción por valor de \$ 24.675.000 en material publicitario (gorras y camisetas). Por lo anterior, es importante se revise el registro contable si corresponde al área administrativa. igualmente se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al costo de la Operación.
- La información contable registrada en el auxiliar de los gastos de la cuota de administración a nombre de la Asociación de copropietarios del Edificio del Café no es clara, dado que no se observa la consecución de los registros, igualmente se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al costo de la Operación del Hotel en 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
18/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO	4.453.643	11011163
31/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN CUENTA	-4.453.643	11011163
30/04/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO	4.453.643	11011163
31/05/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN GASTO COSTO MAYO	-5.454.820	11011163
27/05/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	ARRENDAMIENTO	5.454.820	11011163
30/06/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN COSTO GASTO	-4.703.936	11011163
30/06/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	ARRENDAMIENTO	4.703.936	11011163

- La información contable del auxiliar de los gastos de la cuota de sostenimiento a nombre de Cotelco no es claro sus registros, dado que no se observa el registro de la cuota de sostenimiento mensual, igualmente se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al costo de la Operación de las Unidades Hoteleras, haciendo claridad que la información que se está verificando en este informe son las cuentas del gasto de la ST:

Fecha	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Valor	U. Negocio
31/01/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	739.700	10500014
28/02/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLAS CUENTA GASTO-COSTO CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	-828.464	10500014
28/02/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	828.464	10500014
31/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN CUENTA	-30.000	10500014
31/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN CUENTA	-784.082	10500014
31/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	30.000	10500014
18/03/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	784.082	10500014
30/04/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	814.082	10500014
31/05/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	RECLASIFICACIÓN GASTO COSTO MAYO	-814.082	10500014
27/05/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	814.082	10500014
30/06/2022	51112102	SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES	CUOTA DE SOSTENIMIENTO DE ENERO A DICIEMBRE 2022	814.082	10500014

✕



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 primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
TELÉFONO	2.197.895	1.695.158	-502.737	-22,87%
TOTAL	2.197.895	1.695.158	-502.737	-22,87%

Conforme a la información de la tabla de variación anterior, se presentaron gastos por concepto de telefonía por valor \$ 2.197.895, mientras que en el segundo trimestre el gasto fue de \$ 1.695.158, lo que evidencia una disminución de \$ 502.737 equivalente a 22.87%, mostrando cumplimiento con la política de austeridad para el periodo evaluado.

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

ASIGNACIÓN TELEFONÍA CELULAR		
UNIDAD DE NEGOCIO	No. LÍNEAS 1 TRIMESTRE 2022	No. LÍNEAS 2 TRIMESTRE 2022
SUITES	15	15
ADMINISTRACIÓN	11	11
CATERING	7	7
OPERACIÓN LOGÍSTICA	6	6
BUENAVENTURA	2	2
TOTAL DE LÍNEAS	41	41
MINUTOS CONSUMIDOS	188.632	196.171

Se reitera la recomendación 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.

Igualmente se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al costo de la Operación de las Unidades de Negocio.



3. VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

Comparativo primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES	14.164.100	22.092.750	7.928.650	55,98%
VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	7.619.672	10.956.058	3.336.386	43,79%
TOTAL	21.783.772	33.048.808	11.265.036	51,71%

Conforme al siguiente análisis de acuerdo a la información registrada en la cuenta auxiliar contable, se evidencia lo siguiente:

- Se observa un aumento del 51.71% por concepto de viáticos y pasajes correspondiente a \$ 11.265.036 frente al primer trimestre de la misma vigencia, debido al seguimiento realizado a la nueva Unidad de Negocio el Parque Tayrona en la Ciudad de Santa Marta.
- Se observa que en el mes de abril se realizaron visitas de auditoría y seguimiento a la Unidad de Negocio Hotel Gio Tequendama de Cartagena y se evidencia la ejecución de visitas a las ciudades de Medellín y Bucaramanga por parte de la Oficina de Nuevos Negocios y eventos Tequendama.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL MOVIMIENTO
51111901	PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES	13.055.350,00	3.048.520,00	5.988.880,00	22.092.750,00
51111902	VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	7.599.190,25	1.615.515,00	1.741.353,00	10.956.058,25
	TOTAL ADMINISTRACIÓN	20.654.540,25	4.664.035,00	7.730.233,00	33.048.808,25

Registro contable

Se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al costo de la Operación de las Unidades de Negocio.

- Se observa debilidad en los registros en la cuenta contable 51111902 (Viáticos y otros gastos de viaje) a cargo del tercero AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A - AVIANCA, dado que esta empresa se dedica al transporte aéreo y su registro contable no se observa en la cuenta 51111901 (pasajes aéreos y terrestres). Por lo anterior se recomienda revisar los registros contables y realizar la respectiva reclasificación del registro contable.

Fecha registro	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Importe	Nombre tercero
30/06/2022	51111902	VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	TARJETA DE CRÉDITO COMPRAS JUNIO	648.000	AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A
24/06/2022	51111902	VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	VIÁTICOS	286.295	AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A

Registro contable

Handwritten signature



- De acuerdo a la información enviada por el área de Contratación y compras, en relación descargada de la página web de la aerolínea AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A - AVIANCA se observa un doble pago del tiquete aéreo a nombre de Catalina Velandia Salcedo (Coordinadora de eventos Tequendama) Bogotá- Bucaramanga- Bogotá con fecha de salida el 6 de abril y regresando el 08 de abril de 2022. Se recomienda al área de compras verificar el reembolso de dichos recursos a la ST.

Número de transacción	Fecha de solicitud	Apellidos	Nombre	Teléfono	Correo electrónico	Fecha de compra	Valor	Moneda	PNR	Número de autorización	Estado	Ciudad origen	Ciudad destino	Fecha de ida	Fecha de regreso	Adultos
15832484	04/04/2022 13:42:43	Velandia Salcedo	Catalina	3172633831	coordinador.compras@sht.com.co	04/04/2022 13:42:43	846510	COP	4N73MN	700251	Aprobado	BOG	BGA	06APR	08APR	1
15832439	04/04/2022 12:29:38	Velandia Salcedo	Catalina	3172633831	coordinador.compras@sht.com.co	04/04/2022 12:29:38	796530	COP	4LYMX4	696717	Aprobado	BOG	BGA	06APR	08APR	1

- Se observa debilidad en la contabilización de la compra de un tiquete aéreo en el mes de Junio de 2022 a la aerolínea SERVICIO AÉREO A TERRITORIOS NACIONALES – SATENA por valor de \$ 852.850 registrado a la cuenta contable 51112302 (Transporte – taxis). Por lo anterior se recomienda revisar el asiento contable y realizar el correspondiente proceso de la reclasificación a la cuenta 51111901 (pasajes aéreos y terrestres).

Fecha registro	Nº documento	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Importe	Nombre tercero
30/06/2022	CXP0000001566	51112302	TRANSPORTE, TAXIS	TARJETA DE CRÉDITO COMPRAS JUNIO	852.850	SERVICIO AÉREO A TERRITORIOS NACIONALES

Registro contable

- Se observa debilidad en el registro contable del tercero en la compra de tiquetes aéreos en el mes de junio de 2022, dado que la compra realizada por el departamento de Contratación y compras fue a la aerolínea AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A – AVIANCA y contablemente se registró a COLOMBIANA DE COMERCIO S.A. Por lo anterior se recomienda revisar el asiento contable y realizar el correspondiente proceso de la reclasificación del tercero.

Fecha registro	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Importe	Nombre tercero
30/06/2022	51111901	PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES	TARJETA DE CRÉDITO COMPRAS JUNIO	1.491.000	COLOMBIANA DE COMERCIO S.A

Registro contable

Mes	Apellido	Nombre	Fecha de compra	Valor	Ciudad origen	Ciudad destino	Adultos	Aerolínea
JUN	Espinoza Suarez	Lauri Maritza	8/06/2022	\$ 745.500	BOG	SMR	1	AVIANCA
	Orduz	Martin Alonso	8/06/2022	\$ 745.500	BOG	SMR	1	AVIANCA

Registro Aerolínea



- En una cuenta transitoria 13179005 se observa un rubro por valor de \$ 10.612.160, producto de gastos de viaje con destino a Santa Marta Operación Parque Tayrona; se recomienda la respectiva reclasificación bien sea al costo de la operación de la UEN y/o al gasto administrativo.

Fecha registro	Nº documento	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Importe	Nombre tercero
31/05/2022	CXP0000001494	13179005	CUENTA TRANSITORIA CXC TAYRONA	TC COMPRAS MES DE MAYO	10.612.160	AEROVÍAS DEL CONTINENTE AMERICANO S A

Registro contable

- Se recomienda revisar la contabilización del gasto de los tiquetes aéreos y efectuar la respectiva reclasificación bien sea al costo de la operación de la UEN y/o al gasto administrativo.

INFORME TIQUETES AÉREOS 2DO TRIMESTRE 2022

Mes	Apellido	Nombre	Fecha de compra	Valor	Ciudad origen	Ciudad destino	Adultos	Tipo de viaje	Aerolínea	
ABRIL	Gómez Bejarano	Jorge Iván	28/04/2022	\$ 610.780	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Gaviria Medina	Juan Sebastián	28/04/2022	\$ 610.780	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Mora	Carlos Eduardo	28/04/2022	\$ 610.780	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Gutiérrez Ballesteros	Álvaro José	24/04/2022	\$ 244.480	BGA	CTG	1	One way	AVIANCA	
	Fuquen	Leonardo	24/04/2022	\$ 725.760	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Silva	Liliana	24/04/2022	\$ 564.480	BOG	MDE	1	Round trip	AVIANCA	
	Gaviria Medina	Juan Sebastián	17/04/2022	\$ 633.250	BOG	MDE	1	Round trip	AVIANCA	
	Silva Forero	Catalina	17/04/2022	\$ 685.750	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Molano Vivas	Henry	12/04/2022	\$ 302.540	SMR	BOG	1	One way	AVIANCA	
	Molano Vivas	Henry	12/04/2022	\$ 301.940	BOG	CTG	1	One way	AVIANCA	
	Jara Flores	Ana Aracely	5/04/2022	\$ 308.840	CTG	BOG	1	One way	AVIANCA	
	Restrepo Guerrero	Paola Andrea	4/04/2022	\$ 548.940	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Velandia Salcedo	Catalina	4/04/2022	\$ 846.510	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Velandia Salcedo	Catalina	4/04/2022	\$ 796.530	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Gálvez Moreno	Jaime Iván	2/04/2022	\$ 850.810	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA	
	Gómez Bejarano	Jorge Iván	1/04/2022	\$ 381.250	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Gómez Parra	Diego Fernando	1/04/2022	\$ 381.250	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Gaviria Medina	Juan Sebastián	1/04/2022	\$ 381.250	BOG	BGA	1	Round trip	AVIANCA	
	Alonso Arenas	Diego German	5/04/2022	\$ 850.750	BOG	BUNV	1	Round trip	SATENA	
	Castillo	Andrés Felipe	12/04/2022	\$ 726.350	BOG	SAN GUAV	1	Round trip	SATENA	
	Gutiérrez Ballesteros	Álvaro José	24/04/2022	\$ 453.950	CTG	BGA	1	Round trip	EASYFLY	
	TOTAL ABRIL				\$ 11.816.970					
	MAYO	López Parra	Oscar	31/05/2022	\$ 650.580	BOG	PEI	1	Round trip	AVIANCA
Trujillo		Alejandra	31/05/2022	\$ 530.040	BOG	PEI	1	Round trip	AVIANCA	
Mejía Loaiza		Jairo Andrés	31/05/2022	\$ 931.140	BOG	PEI	1	Round trip	AVIANCA	

4



	Velandia Salcedo	Catalina	31/05/2022	\$ 700.560	BOG	PEI	1	Round trip	AVIANCA
	Bacca Rodríguez	Gina Camila	31/05/2022	\$ 700.560	BOG	PEI	1	Round trip	AVIANCA
	Reina Forero	Julio Cesar	20/05/2022	\$ 716.730	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA
	Triana Mora	Elkin	20/05/2022	\$ 388.010	SMR	BOG	1	One way	AVIANCA
	Garzón	Yolanda	20/05/2022	\$ 680.500	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Gómez	Jorge Iván	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Molano	Henry	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Daza	Andrés	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	restrepo	Paola	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Jara	Ana	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Alvares	Angie	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Gaviria	Juan	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Mora	Carlos	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	German	García	20/05/2022	\$ 585.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Orduz Rodríguez	Martin Alonso	20/05/2022	\$ 951.820	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA
	Tapias Torrado	Liliana	20/05/2022	\$ 831.810	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA
	Velandia Salcedo	Catalina	18/05/2022	\$ 608.060	BOG	BAQ	1	Round trip	AVIANCA
	Silva Forero	Catalina	18/05/2022	\$ 608.060	BOG	BAQ	1	Round trip	AVIANCA
	Gálvez Moreno	Jaime Iván	18/05/2022	\$ 1.025.850	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA
	Velandia Salcedo	Catalina	16/05/2022	\$ 603.960	BOG	MDE	1	Round trip	AVIANCA
	Silva Forero	Catalina	16/05/2022	\$ 603.960	BOG	MDE	1	Round trip	AVIANCA
	Briceño Nieto	Sandra Milena	10/05/2022	\$ 944.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Suarez	Ruth Erika	10/05/2022	\$ 729.430	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Erik	Hernández	10/05/2022	\$ 729.430	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Meda Milena	Torres	10/05/2022	\$ 729.430	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Henry Leonardo	Gómez	10/05/2022	\$ 729.430	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Castillo	Andrés Felipe	5/05/2022	\$ 731.110	BOG	MTR	1	Round trip	AVIANCA
	Gálvez Moreno	Jaime Iván	3/05/2022	\$ 920.850	BOG	CTG	1	Round trip	AVIANCA
	TOTAL MAYO			\$ 21.316.120					
JUN	García Martínez	Daniel	17/06/2022	\$ 636.400	CTG	BOG	1	Round trip	AVIANCA
	Silva Forero	Catalina	13/06/2022	\$ 602.120	BOG	NVA	1	Round trip	AVIANCA
	Velandia Salcedo	Catalina	13/06/2022	\$ 602.120	BOG	NVA	1	Round trip	AVIANCA
	Martínez	Hernán	10/06/2022	\$ 692.580	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Franco	Liz	10/06/2022	\$ 737.520	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Prieto Salazar	Diana Carolina	8/06/2022	\$ 680.500	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Espinoza Suarez	Lauri Maritza	8/06/2022	\$ 745.500	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Orduz	Martin Alonso	8/06/2022	\$ 745.500	BOG	SMR	1	Round trip	AVIANCA
	Chávez	Maikol Estiven	3/06/2022	\$ 852.850	BOG	BUNV	1	Round trip	SATENA
	Prieto Salazar	Diana Carolina	13/06/2022	\$ 726.850	BOG	BUNV	1	Round trip	SATENA

af



Álvarez	Angie	13/06/2022	\$ 726.850	BOG	BUNV	1	Round trip	SATENA
TOTAL JUNIO			\$ 7.748.790					

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 BJO46	CATERING
VEHÍCULO VOLVO CAMIONETA ODT058	OFICINA GERENCIA GENERAL

Comparativo primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.624.803	4.346.389	1.721.586	65,59%
TOTAL	2.624.803	4.346.389	1.721.586	65,59%

De acuerdo a la tabla anterior en los registros de la cuenta del gasto de la Sociedad muestran un aumento del 65.59%, debido a la fecha de cierre de recepción de facturas y de los consumos mensuales. Por tanto no es posible hacer la comparación como lo exige la norma. Se recomienda al área de compras solicitar al proveedor fechas de corte para poder hacer la comparación por periodos o cortes de facturación sean iguales o una fecha estándar mes por mes.



Reporte de Cuentas por Estacion



Fecha	4/1/2022 6:00:00 AM		Fecha Final:	7/1/2022 6:00:00 AM						
Nombre	RazonSocial	Cuenta	Productos	Valor total	Cantidad					
Texaco 28	SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA		Total	\$2.989.640,00	G 162,980					
	TOTAL			\$2.989.640,00	G 162,980					
DETALLE DE										
Cuentas	Estacio	Consecutivo	Fecha Inicial	Placa	Placa	Kilometraje	Volumen	PPU	Valor Total	Precio
SOCIEDA		3049805					G 162,980		\$2.989.640	\$201.770
Total						1390927	G 162,980		\$2.989.640	\$201.770

X



5. PAPELERÍA, ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO

Comparativo primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO	6.098.394	10.465.860	4.367.466	71,62%
SUMINISTROS PLÁSTICO Y PAPEL	66.596	20.636	-45.959	-69,01%
TOTAL	6.164.990	10.486.496	4.321.506	70,10%

Conforme al tabla de variación para el periodo evaluado se observa que, en el rubro de útiles de papelería para el periodo evaluado, presenta un aumento por valor de \$ 4.321.506 frente al trimestre anterior, debido a la compra de suministros para el área de gestión documental (elementos de archivo) los cuales están encaminados a el cumplimiento del plan de mejoramiento con el AGN y para el departamento Financiero (resmas de papel).

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	ABRIL	MAYO	JUNIO
EMPLEADO PUBLICO	2	2	2
PERSONAL PLANTA	170	178	176
APRENDIZ	10	9	10
TOTAL PLANTA	182	189	188

Comparativo primer y segundo trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
SUELDOS	398.562.584	444.575.046	46.012.462	11,54%
AUXILIO DE TRANSPORTE	2.722.296	2.933.207	210.911	7,75%
HORAS EXTRAS	1.580.000	1.050.000	-530.000	-33,54%
PRIMAS	113.460.522	118.531.190	5.070.668	4,47%
BONIFICACIONES	21.489.904	56.800.194	35.310.290	164,31%
VACACIONES	28.468.391	29.330.627	862.236	3,03%
SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	12.333.209	15.592.805	3.259.596	26,43%
INCAPACIDADES	1.140.849	2.042.454	901.605	79,03%
CAPACITACIÓN	19.736.840	27.550.264	7.813.424	39,59%

14



OTROS	111.703.995	153.548.071	41.844.076	37,46%
CESANTÍAS	40.464.867	45.873.530	5.408.663	13,37%
TOTAL	751.663.457	897.827.388	146.163.931	19,45%

De acuerdo a la tabla de variaciones, se observa un aumento del 19.45% equivalente a \$ 146.163.931 frente al cuarto trimestre de la vigencia anterior.

- En el rubro de bonificaciones en el primer trimestre de 2022 presenta un gasto por \$ 21.489.904 mientras que en el segundo trimestre presenta un gasto por valor de \$ 56.800.194, mostrando un aumento por este concepto equivalente a \$ 35.310.290, debido a que en el mes de junio se realizó la cancelación de la bonificación legal.
- En el rubro de sueldos (510101) se evidencia que en el mes de abril presenta el gasto más alto en el periodo evaluado, debido a que el Departamento de Talento Humano efectuó el ajuste retroactivo del salario mensual conforme lo establece el Decreto 473 de 29 de marzo de 2022. Por lo anterior se evidencia el aumento en las cargas prestacionales en relación al salario actualizado de los funcionarios de la ST. Así mismo, se observa la disminución de este rubro mes a mes, dando cumplimiento a la política de austeridad inteligente, como se evidencia a continuación:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	ABRIL DE 2022	MAYO DE 2022	JUNIO DE 2022	MOVIMIENTO 2022
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	171.999.233,00	144.604.435,00	127.971.378,00	444.575.046,00

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 (abril, mayo y junio de 2022), realizó órdenes de servicio y 1 contrato para el área administrativa:

➤ Ordenes de servicio

DESCRIPCIÓN	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
ORDEN DE SERVICIO	\$ 242.137.548	\$ 46.731.000	-\$ 195.406.548,00	-80,70%

De acuerdo a la tabla de variación se observa que para el primer trimestre de la vigencia 2022 se evidencia una disminución por valor de \$ 195.406.548, dado que para el primer trimestre se elaboraron ordenes de servicios con ejecución hasta de 12 meses, como se muestra a continuación:



FECHA ORDEN	ORDEN DE SERVICIO	PROVEEDOR	VALOR	FECHA INICIAL DE EJECUCIÓN	FECHA FINAL DE EJECUCIÓN:	UEN	DESCRIPCIÓN
11/01/2022	SERV0000670	ANA PATRICIA	\$ 1.812.000	11/01/2022	31/01/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIO PROFESIONAL PARA EL ÁREA CONTABLE ST- HONORARIOS
11/01/2022	SERV0000672	GÓMEZ - PINZÓN ABOGADOS S.A.S	\$ 99.841.250	11/01/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
11/01/2022	SERV0000690	PANIAGUA Y TOVAR ABOGADOS S.A	\$ 35.151.300	11/01/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
11/01/2022	SERV0000723	QUINTERO SOTO EDUARDO	\$ 3.500.000	11/01/2022	10/02/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
11/01/2022	SERV0000724	QUINTERO SOTO EDUARDO	\$ 48.571.728	11/01/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
28/01/2022	SERV0000759	ANA PATRICIA	\$ 1.812.000	28/01/2022	22/02/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIO PROFESIONAL PARA EL ÁREA CONTABLE ST- HONORARIOS
28/01/2022	SERV0000758	ELKIN EMIR CABRERA BARRERA	\$ 12.000.000	28/01/2022	20/02/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIO ASESORÍA TEMAS AMBIENTALES
28/01/2022	SERV0000800	ABOGADOS ASOCIADOS DAFELT SAS	\$ 15.000.000	28/01/2022	30/07/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
16/02/2022	SERV0000835	NIDIA MILENA SALAMANCA ROZO	\$ 449.270	16/02/2022	25/02/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES ÁREA CONTABLE - HONORARIOS
22/03/2022	SERV0000919	HUMAN CAPITAL OUTSOURCING S.A.S	\$ 24.000.000	22/03/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES
17/04/2022	SERV0000981	ANA PATRICIA	\$ 1.812.000	17/04/2022	30/04/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIO PROFESIONAL PARA EL ÁREA CONTABLE ST- HONORARIOS
12/05/2022	SERV0001059	JOSÉ SEBASTIÁN CHÁVEZ BELLO	\$ 10.800.000	12/05/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS
8/06/2022	SERV0001142	SULEYDI JULIED CERÓN VEGA	\$ 20.000.000	8/06/2022	7/09/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PARA EL APOYO AL ÁREA DE CONTRATACIÓN Y COMPRAS SECOP II
28/06/2022	SERV0001181	DANIELA MERCEDES MESA VELÁSQUEZ	\$ 14.119.000	28/06/2022	31/12/2022	ADMINISTRATIVO	SERVICIOS PROFESIONALES - HONORARIOS

- La información contable del auxiliar de los gastos en las ordenes de servicio no es claro sus registros, dado que no se observa la consecución de los registros en una misma cuenta contable, se recomienda al área contable analizar si este rubro corresponde al gasto o costo de la Operación.

ECHA ORDEN	ORDEN DE SERVICIO	PROVEEDOR	VALOR	MES	CUENTA CONTABLE	OBSERVACIONES	UEN
3/01/2022	SERV0000657	CAROLINA REY DIAZ	\$ 50.000.000	MARZO A JUNIO	51111102	Se registro a la cuenta del gasto 51111102	DOMMA
3/01/2022	SERV0000658	ANDRÉS FELIPE DAZA SANDOVAL	\$ 30.000.000	ENERO	76010248	Se registro inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
				FEBRERO A MARZO	51111102	Se registro en la cuenta del gasto 51111102	DOMMA



3/01/2022	SERV0000659	DIEGO FERNANDO GÓMEZ PARRA	\$ 30.000.000	ENERO	76010248	Se registro inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
				FEBRERO	51111102	Se reclasifico la cuenta del mes de enero nuevamente a la cuenta 51111102 y en febrero se registró a la cuenta del gasto 51111102	DOMMA
				MARZO	51111102	Se registro a la cuenta del gasto 51111102	DOMMA
24/01/2022	SERV0000752	NIDYA JOHANNA CALVO SANABRIA	\$ 13.200.000	MARZO - JUNIO	5111110307	Se registro a la cuenta del gasto 5111110307 Prestación de servicios	GESTIÓN DOCUMENTAL
24/01/2022	SERV0000753	RICARDO MOLINA LÓPEZ	\$ 13.200.000	MARZO - JUNIO	5111110307	Se registro a la cuenta del gasto 5111110307 Prestación de servicios	GESTIÓN DOCUMENTAL
24/01/2022	SERV0000751	ANA MERCEDES HERNÁNDEZ REINA	\$ 13.200.000	MARZO	5111110307	Se registro a la cuenta del gasto 5111110307 Prestación de servicios	GESTIÓN DOCUMENTAL
28/01/2022	SERV0000803	JAIME IVÁN GÁLVEZ MORENO	\$ 27.000.000	ENERO	76900201	Se registro inicialmente a la cuenta 5111110307 Prestación servicios y se reclasifico a la cuenta 76900201 Servicios operador	DOMMA
				FEBRERO A MAYO	51111102	Se registro a la cuenta del gasto 51111102 Honorarios	DOMMA
28/01/2022	SERV0000801	CAROLINA REY D	\$ 10.662.000				DOMMA
28/01/2022	SERV0000805	DIEGO FERNANDO GÓMEZ PARRA	\$ 31.986.000	ABRIL	76010248	Se registro inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
				MAYO	51111102	Se registro en la cuenta del gasto administrativo	DOMMA
				JUNIO	76010248	se registró inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
28/01/2022	SERV0000806	ANDRÉS FELIPE DAZA SANDOVAL	\$ 31.986.000	ABRIL	76010248	Se registro inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
				MAYO	51111102	Se registro en la cuenta del gasto administrativo	DOMMA
				JUNIO	76010248	se registró inicialmente a la cuenta 51111102 y se reclasifico a la cuenta 76010248	DOMMA
28/01/2022	SERV0000817	JUAN FERNANDO ROYERO ARROYO	\$ 9.000.000	FEBRERO A MAYO	51111102	Se registro a la cuenta del gasto 51111102 Honorarios	DOMMA
8/02/2022	SERV0000825	DIEGO FERNANDO GÓMEZ PARRA	\$ 408.922	FEBRERO	51112302	Se causo la cuenta contable de transporte	DOMMA
6/04/2022	SERV0000939	CARLOS ANDRÉS DIAZ RUIZ	\$ 8.800.000	MAYO	5111110307	Se registro a la cuenta del gasto 5111110307 Prestación de servicios	GESTIÓN DOCUMENTAL
				JUNIO	51111102	Se registro en la cuenta del gasto administrativo 51111102 Honorarios	GESTIÓN DOCUMENTAL
16/06/2022	SERV0001157	NIDYA JOHANNA CALVO SANABRIA	\$ 11.000.000				GESTIÓN DOCUMENTAL
16/06/2022	SERV0001158	CARLOS ANDRÉS DIAZ RUIZ	\$ 11.000.000				GESTIÓN DOCUMENTAL
22/06/2022	SERV0001167	CAROLINA VILLABON PRADA	\$ 13.200.000				GESTIÓN DOCUMENTAL
22/06/2022	SERV0001168	JEAN CARLO ONATRA QUESADA	\$ 13.200.000				GESTIÓN DOCUMENTAL



➤ Contrato

No CTO	CONTRATISTA	OBJETO	FECHA
24	AMÉZQUITA & CIA S.A.S.	EL CONTRATISTA se obliga para con LA SOCIEDAD a prestar sus servicios de Revisoría Fiscal para la ejecución de las obligaciones consignadas en el contrato, así como las asignadas por la Leyes y los Estatutos de La Sociedad, en especial las consagradas en los artículos 207 del Código de Comercio, 38 de la Ley 222 de 1995 y en los artículos 51 y 52 de los Estatutos Sociales, que comprende el examen en todas las áreas, operaciones, actos documentos, registros y bienes de La Sociedad, con el enfoque y alcances necesarios para emitir la totalidad de las certificaciones, dictámenes, informes y comunicaciones que del revisor fiscal exige las normas jurídicas vigentes y los estatutos sociales.	29/06/2022

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 \$ 3.780.613.125.09 para el periodo evaluado (2 trimestre de 2022):

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	1 TRIMESTRE 2022	2 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
51119004	GASTOS GENERALES-GHL	2.534.106.730,18	3.505.418.199,09	971.311.468,91	38,33%
51119005	GASTOS GHL FARA	190.700.665,00	275.194.926,00	84.494.261,00	44,31%
		2.724.807.395,18	3.780.613.125,09	1.055.805.729,91	38,75%

Por lo anterior, se realizó mesa de trabajo en el mes de Febrero de 2022 con el Departamento Financiero y la Gerencia Administrativa, informando que aún el tema en referencia y aún continúan llevando estos registros a la cuenta gastos y no a la cuenta de costo de HTB, lo anterior dado que los mismos se encuentran registrados globalmente en la cuenta contable GASTOS de la Sociedad.

IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
IMPRESOS	3.285.271	3.413.380	3.568.627	10.267.278
PUBLICACIONES	8.131.221	8.082.693	7.508.493	23.722.407
TOTAL IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	11.416.492	11.496.073	11.077.120	33.989.685
DIFERENCIA	514.013	79.581	-418.953	
VARIACIÓN	4,71%	0,70%	-3,64%	
SERVICIOS PÚBLICOS	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
ENERGÍA	67.807.500	67.128.000	72.884.205	207.819.705
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	36.976.000	55.367.387	51.200.621	143.544.008
GAS	127.293.750	77.603.200	74.518.600	279.415.550
TELECOMUNICACIONES LOCAL Y LARGA DISTANCIA	1.601.681	1.558.499	1.550.683	4.710.863
TELECOMUNICACIONES MÓVIL	605.345	725.346	575.345	1.906.036
TOTAL SERVICIOS PÚBLICOS	234.284.276	202.382.432	200.729.454	637.396.162
DIFERENCIA	65.153.719	-31.901.844	-1.652.978	
VARIACIÓN	38,52%	-13,62%	-0,82%	

44



	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
SERVICIO DE COMBUSTIBLE				
COMBUSTIBLE	100.000	0	0	100.000
ACPM DIESEL	875.100	0	879.700	1.754.800
TOTAL SERVICIO DE COMBUSTIBLE	975.100	0	879.700	1.854.800
DIFERENCIA	615.100	-975.100	879.700	
VARIACIÓN	170,86%	-100,00%	100,00%	
PAPELERÍA Y ÚTILES DE PAPELERÍA	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
PAPELERÍA Y ÚTILES DE PAPELERÍA	2.317.877	2.954.931	3.382.259	8.655.067
TOTAL PAPELERÍA Y ÚTILES DE PAPELERÍA	2.317.877	2.954.931	3.382.259	8.655.067
DIFERENCIA	-499.304	637.054	427.328	
VARIACIÓN	-17,72%	27,48%	14,46%	
GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
SUELDOS	216.652.852	238.548.210	255.270.546	710.471.608
RECARGOS Y COMISIONES	45.948.462	48.719.984	61.950.220	156.618.666
PRESTACIONES	49.694.420	55.572.688	62.512.819	167.779.927
APORTES	48.743.100	52.416.800	58.389.833	159.549.733
TOTAL GASTO DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	361.038.834	395.257.682	438.123.418	1.194.419.934
DIFERENCIA	23.236.703	34.218.848	42.865.736	
VARIACIÓN	6,88%	9,48%	10,85%	
CONTRATACIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
TABLE AND DRINK SERVICIOS INTEGRALES SAS	6.663.000	8.393.000	5.313.000	20.369.000
AYG TALENTO PERSONAL EVENTUAL	33.159.666	63.008.222	54.401.061	150.568.949
TEMCO PERSONAL EVENTUAL	34.275.943	30.861.848	29.971.885	95.109.676
SINGULAR TECH SAS ALQUILERES AUDIOVISUALES	27.488.800	137.996.684	36.444.469	201.929.953
GLOBAL SERVICIE LOGISTICS SAS TRANSPORTE HUÉSPEDES	14.300.250	15.629.675	14.228.200	44.158.125
OTIS MANTENIMIENTO ASCENSORES	11.090.793	11.090.793	11.090.793	33.272.379
TECNOCLEANINSUMOS LAVANDERÍA	4.171.360	5.007.140	4.826.528	14.005.028
CENTURYLLING COLOMBIA SAS INTERNET	1.800.000	1.800.000	1.800.000	5.400.000
GLOBAL TV LABS SAS TV POR CABLE	2.400.036	2.400.036	2.400.036	7.200.108
COLUMBUS NETWORKS DE COLOMBIA SAS INTERNET	2.671.598	2.671.598	2.671.598	8.014.794
FUMICALIDAD SAS SERVICIO FUMIGACIÓN	800.000	1.600.000	1.600.000	4.000.000
DIRECT TV TV POR CABLE	2.492.861	2.492.861	2.492.861	7.478.583
COOMEVA EMERGENCIA MEDICA SERVICIO DE AMBULANCIA	739.300	755.633	739.300	2.234.233
ARTE Y PLANTAS COLOMBIA SAS MANTENIMIENTO JARDINES	1.200.000	1.200.000	1.200.000	3.600.000
TV NET COMUNICACIONES MÚSICA AMBIENTAL	373.700	401.600	377.600	1.152.900
TOTAL CONTRATACIÓN CON TERCEROS	143.627.307	285.309.090	169.557.331	598.493.728
DIFERENCIA	-41.473.199	141.681.783	-115.751.759	
VARIACIÓN	-22,41%	98,65%	-40,57%	

Handwritten signature or mark.



RECOMENDACIONES

Con base a la información que se ha presentado, la Oficina de Control Interno, ha encontrado que hay valores que corresponden a la gestión comercial y de los negocios de la Sociedad, por tanto se recomienda a la Administración verificar cifras que se están registrando en las cuentas del gasto que en observancia de esta oficina corresponden al costo; de este manera en algunos casos no es posible verificar las variaciones de la austeridad, ya que por la naturaleza del negocio los contratos comerciales se rigen bajo la legislación privada, se puede interpretar una confusión en los registros contables con los gastos administrativos.

Así mismo, recomienda a la Administración:

1. Se reitera por tercera 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.
2. La Oficina de Control Interno nuevamente recomienda a la Administración se efectuó la reclasificación de las cuentas del gasto (administrativos) a los costos sea el caso que corresponda a las Unidades de Negocio, dado que se observa que hay rubros que tienen este tipo de novedades.
3. 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.

Cordialmente,

Henry Molano Vivas

Jefe Oficina de Control Interno

CC. Departamento de Compras y Adquisiciones
Departamento Financiero
Asesor Financiero

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

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

Recibido y aprobado por el Agosto-9-2022