



202202000011133

SHT. 202202000011133

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA: 13 septiembre 2022

PARA: NORSY RUTH MEDINA CASTAÑEDA
Gerencia Suites Tequendama

ANA JARA FLÓREZ
Gerencia de Negocios Turísticos

COMITÉ INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS Y
BONIFICACIONES POR UTILIDAD DE LA UNIDAD ESTRATÉGICA DE NEGOCIO SUITES
TEQUENDAMA

INTRODUCCIÓN

De acuerdo a solicitud de la Gerencia General en el desarrollo del comité de caja de la ST, se presenta el resultado del ejercicio de seguimiento de los riesgos asociados a la liquidación de comisiones por ingresos y bonificaciones por utilidad de la Unidad estratégica de negocio Suites Tequendama, en el marco de las actividades del plan de auditoria V/22 aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno "*...Actividades de monitoreo concurrente a los riesgos económicos de la Entidad...*"

METODOLOGÍA

Se realizó seguimiento a la liquidación de las comisiones por ingresos y bonificaciones por utilidad de la Unidad de Negocio Suites Tequendama de la vigencia 2022, conforme a la Directiva Permanente No. 1 firmada el 29 de diciembre de 2020.



Con el fin de obtener la información requerida del procedimiento de la liquidación de las comisiones por ingresos y bonificaciones por utilidad, se realizaron las siguientes actividades:

- Se solicitó información sobre las liquidaciones de las comisiones y bonificaciones de la vigencia 2020.
- Se realizó entrevista con personal responsable interviniente en el proceso.
- Se verificaron los riesgos y controles establecidos en el procedimiento de las liquidaciones de las comisiones por ingresos y las bonificaciones por utilidad de la Unidad de Negocio de Suites Tequendama.

RESULTADOS

Dentro del ejercicio realizado por la Oficina de Control Interno al cumplimiento de la Directiva Permanente No. 1 del 29 de diciembre de 2020 y la tabla de referencia anexa, se tomó como base las liquidaciones efectuadas en la vigencia 2022, información enviada por el Contralor de la UEN Suites y el Auditor de ingresos. A continuación, se presenta el resultado del ejercicio:

1. COMISIONES POR INGRESOS

Enero 2022

ENERO 2022	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	EJECUTIVO	VALOR	VALOR A PAGAR ENERO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR
RUTH SUAREZ	202.825	202.825	0	202.825	202.825	0	202.825	0
MILENA TORRES	0	0	453.405	453.405	0	0	0	453.405
HENRY GÓMEZ	0	0	0	0	0	0	0	0
SANDRA BRICEÑO	2.782.441	2.057.199	0	2.057.199	2.274.413	2.057.199	2.057.199	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.086.463	1.086.463	0	1.086.463	1.086.463	0	1.086.463	0
TIFANNY ROJAS	0	0	0	0	0	0	0	0
RECEPCIÓN Y RESERVAS	0	0	0	0	1.810.597	0	1.810.597	-1.810.597
TOTAL	4.071.729	3.346.487	453.405	3.799.892	5.374.298	2.057.199	5.157.084	-1.357.192

- Se cancelaron comisiones a la ejecutiva de ventas Milena Infante por valor de \$ 453.405 correspondiente a la recuperación de cartera de octubre de la vigencia anterior, donde en el artículo 3 indica: "...Nota: Las cuentas que superen los 60 días en cartera a la fecha de realización del evento o prestación del servicio sin el pago de este no tendrán derecho a comisiones".
- No se observa la liquidación de comisiones para el área de reservas y recepción generado por Walk in en recepción y extensión de reservas online a través de recepción correspondiente al 5%, conforme lo establece la tabla de referencia anexa a la Directiva permanente No. 1.
- La productividad real de ingresos por eventos sociales (Tiffany Rojas) presenta una diferencia por menor valor correspondiente a \$ 698.632.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
SOCIAL	Tiffany Rojas	\$ 3.232.900	\$ 3.931.532	\$ (698.632)

[Handwritten signature]



- La productividad real de ingresos por arrendamiento de la ejecutiva Milena Infante presenta una diferencia por menor valor correspondiente a \$ 879.227.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
ARRENDAMIENTO	Milena Torres	\$ 3.262.773	\$ 4.142.000	\$ (879.227)

Febrero 2022

FEBRERO 2022	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	EJECUTIVO	VALOR	VALOR A PAGAR FEBRERO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR
RUTH SUAREZ	682.685	682.684	0	682.684	682.684	0	682.684	0
MILENA TORRES	473.761	473.761	0	473.761	473.761	0	473.761	0
HENRY GÓMEZ	0	0	0	0	0	0	0	0
SANDRA BRICEÑO	2.443.829	2.057.199	0	2.057.199	2.443.829	2.057.199	0	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.055.632	1.055.632	0	1.055.632	1.055.632	0	1.055.632	0
TIFANNY ROJAS	0	0	0	0	0	0	0	0
RECEPCIÓN Y RESERVAS	0	0	0	0	1.999.383	0	1.999.383	-1.999.383
TOTAL	4.655.907	4.269.276	0	4.269.276	6.655.289	2.057.199	4.211.461	-1.999.383

- No se observa la liquidación de comisiones para el área de reservas y recepción generado por Walk in en recepción y extensión de reservas online a raves de recepción correspondiente al 5%, conforme lo establece la tabla de referencia anexa a la Directiva permanente No. 1.
- La productividad real de ingresos por arrendamiento de la ejecutiva Milena Infante presenta una diferencia por mayor valor correspondiente a \$ 4.517.529.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
ARRENDAMIENTO	Milena Torres	8.659.529	4.142.000	4.517.529

Marzo 2022

MARZO	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	EJECUTIVO	VALOR	VALOR A PAGAR MARZO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR
RUTH SUAREZ	1.382.051	1.080.571	397.886	1.478.457	2.181.417	1.080.571	1.080.571	397.887
MILENA TORRES	208.135	208.135	373.683	581.817	411.297	0	411.297	170.520
HENRY GÓMEZ	733.100	0	0	733.100	733.100	0	733.100	0
SANDRA BRICEÑO	3.789.864	2.057.199	0	2.057.199	3.893.061	2.057.199	2.057.199	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.341.091	1.300.000	0	1.300.000	1.341.091	1.300.000	1.300.000	0
TIFANNY ROJAS	517.973	517.973	0	517.973	526.950	0	526.950	-8.978
RECEPCIÓN Y RESERVAS	2.519.917	2.519.917	0	2.519.917	2.519.917	0	2.519.917	0
TOTAL	7.972.213	5.163.877	771.569	6.668.545	11.606.833	4.437.769	8.629.033	559.430

- Conforme a la tabla de referencia el presupuesto de ingresos por eventos para el mes de marzo 2022 es de \$ 54.500.000 y el presupuesto referenciado en la liquidación es de \$ 45.000.000, lo que presenta una diferencia de \$ 9.500.000 en el total presupuestado.



SEGMENTO	EJECUTIVO	PRESUPUESTO LIQUIDACIÓN	PRESUPUESTO APROBADO
CORPORATIVO	Ruth Suarez	\$ 9.250.000	\$ 11.625.000
CORPORATIVO	Milena Torres	\$ 18.500.000	\$ 23.250.000
CORPORATIVO T&T	Henry Gómez	\$ 9.250.000	\$ 11.625.000
SOCIAL	Tiffany Rojas	\$ 8.000.000	\$ 8.000.000
TOTAL	Sandra Briceño	\$ 45.000.000	\$ 54.500.000
DIFERENCIA			\$ (9.500.000)

- Se descontó dos veces la deducción de cartera en la base comisionable a la ejecutiva de ventas Milena Infante en los ingresos por eventos equivalente a \$ 22.573.614.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL	Deducción tarifas	Deducción cartera	Valor comisionable
CORPORATIVO	Milena Torres	\$ 68.273.293	\$ 22.573.614	\$ 22.573.614	\$ 23.126.065

- La productividad real de ingresos por eventos sociales (Tiffany Rojas) presenta una diferencia por mayor valor correspondiente a \$ 360.000.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
SOCIAL	Tiffany Rojas	\$ 20.718.900	\$ 21.078.900	\$ (360.000)

- La productividad real de ingresos por arrendamiento de la ejecutiva Milena Infante presenta una diferencia por mayor valor correspondiente a \$ 59.244.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
ARRENDAMIENTO	Milena Torres	\$ 4.082.756	\$ 4.142.000	\$ (59.244)

- De acuerdo a la tabla anterior, se observa el pago de comisión por cartera recuperable a la ejecutiva Milena Infante por valor de \$ 373.683, así mismo se observa que en el cuadro de liquidación no muestra cartera recuperable a dicha ejecutiva.
- No se tuvo en cuenta en la base comisionable, la recuperación de cartera de la ejecutiva de ventas Ruth Suarez.

Abril 2022

ABRIL EJECUTIVO	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	VALOR	VALOR A PAGAR ABRIL	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
RUTH SUAREZ	1.086.060	1.086.060	0	1.086.060	1.086.060	0	1.086.060	0
MILENA TORRES	180.706	180.706	0	180.706	180.706	0	180.706	0
HENRY GÓMEZ	921.980	0	0	921.980	921.980	0	921.980	0
SANDRA BRICEÑO	3.454.497	2.206.551	0	2.206.551	3.618.419	2.206.551	2.206.551	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.418.358	1.300.000	0	1.300.000	1.582.280	1.300.000	1.300.000	0
TIFANNY ROJAS	302.290	302.290	0	302.290	302.290	0	302.290	0
RECEPCIÓN Y RESERVAS	3.574.792	0	0	3.574.792	3.574.792	0	3.574.792	0
TOTAL	7.363.891	5.075.607	0	5.997.587	7.691.735	3.506.551	5.997.587	0

4



- Se observa que los porcentajes de distribución de presupuesto por segmentos no concuerda con los porcentajes establecidos en la tabla de referencia.

Mayo 2022

MAYO	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	VALOR	VALOR A PAGAR MAYO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
RUTH SUAREZ	1.625.887	1.159.020	0	1.159.020	1.625.887	1.159.020	1.159.020	0
MILENA TORRES	492.627	492.627	0	492.627	492.627	0	492.627	0
HENRY GÓMEZ	1.291.647	1.159.020	0	1.159.020	1.291.647	1.159.020	1.159.020	0
SANDRA BRICEÑO	4.043.321	2.206.551	0	2.206.551	4.042.055	2.206.551	2.206.551	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.361.015	1.300.000	0	1.300.000	1.361.015	1.300.000	1.300.000	0
TIFANNY ROJAS	0	0	0	0	0	0	0	0
RECEPCIÓN Y RESERVAS	3.383.839	0	0	3.383.839	3.561.938	0	3.561.938	-178.099
TOTAL	8.814.497	6.317.218	0	9.701.057	12.375.169	5.824.591	9.879.157	-178.099

- El presupuesto total de los ingresos por alojamiento conforme la tabla de referencia anexa a la Directiva permanente No. 1 vs el presupuesto liquidado, presenta una diferencia de \$ 41.135.016.

PRESUPUESTO LIQUIDACIÓN	PRESUPUESTO TABLA DE REFERENCIA	DIFERENCIA
\$ 781.565.304	\$ 740.430.288	\$ 41.135.016

- En la base de liquidación de ingresos por alojamiento para la Dirección de mercadeo y ventas no se tuvo en cuenta las deducciones de tarifas realizadas a las ventas de alojamiento por recepción y reservas equivalentes a \$ 481.288.
- La productividad real de ingresos por eventos sociales (Tiffany Rojas) presenta una diferencia por menor valor correspondiente a \$ 200.000.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
SOCIAL	Tiffany Rojas	\$ 701.560	\$ 901.560	\$ (200.000)

- La productividad real de ingresos por arrendamiento de la ejecutiva Milena Infante presenta una diferencia por menor valor equivalente a \$ 59.196.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
ARRENDAMIENTO	Milena Torres	\$ 4.082.804	\$ 4.142.000	\$ (59.196)

- Se observa en la relación de pago de las comisiones a recepción y reservas una diferencia correspondiente a \$ 178.099 vs el valor liquidado.

af



Junio 2022

EJECUTIVO	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	VALOR	VALOR A PAGAR JUNIO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
RUTH SUAREZ	2.130.115	1.159.020	0	1.159.020	2.130.115	1.159.020	1.159.020	0
MILENA TORRES	1.522.499	1.159.020	0	1.159.020	1.245.836	1.159.020	1.159.020	0
HENRY GÓMEZ	1.390.566	1.159.020	0	1.159.020	1.390.566	1.159.020	1.159.020	0
SANDRA BRICEÑO	4.669.288	2.206.551	0	2.206.551	4.639.639	2.206.551	2.206.551	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.342.171	1.300.000	0	1.300.000	1.342.171	1.300.000	1.300.000	0
TIFFANY ROJAS	521.866	521.866	0	521.866	494.157	0	494.157	27.709
RECEPCIÓN Y RESERVAS	4.141.860	3.641.859	0	3.641.856	4.141.859	0	4.141.859	-500.000
TOTAL	15.718.365	11.147.333	0	11.147.333	15.384.343	6.983.611	11.619.626	-472.291

- La productividad real de ingresos por eventos sociales (Tiffany Rojas) presenta una diferencia por mayor valor correspondiente a \$ 1.108.358.

SEGMENTO	EJECUTIVO	PRODUCTIVIDAD REAL LIQUIDACIÓN	PRODUCTIVIDAD REAL AUDITORIA	DIFERENCIA
SOCIAL	Tiffany Rojas	\$ 20.874.625	\$ 19.766.267	\$ 1.108.358

- En la base de liquidación de ingresos por alojamiento para la Dirección de mercadeo y ventas no se tuvo en cuenta las deducciones realizadas a las ventas de alojamiento por recepción y reservas equivalentes a \$ 5.480.282.

Julio 2022

EJECUTIVO	LIQUIDACIÓN DE COMISIONES POR INGRESOS				LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
	VALOR	VALOR A PAGAR JULIO	CARTERA RECUPERADA	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
RUTH SUAREZ	1.980.407	1.159.020	0	1.159.020	1.980.407	1.159.020	1.159.020	0
MILENA TORRES	511.561	511.561	0	511.561	511.561	0	511.561	0
HENRY GÓMEZ	1.358.483	1.159.020	0	1.159.020	1.358.483	1.159.020	1.159.020	0
SANDRA BRICEÑO	4.889.140	2.206.551	0	2.206.551	4.837.630	2.206.551	2.206.551	0
ERIK HERNÁNDEZ	1.738.074	1.300.000	0	1.300.000	1.738.074	1.300.000	1.300.000	0
TIFFANY ROJAS	854.296	750.000	0	750.000	849.295	750.000	750.000	0
RECEPCIÓN Y RESERVAS	4.122.072	4.122.072	0	4.122.072	4.122.072	0	4.122.072	0
TOTAL	15.454.033	11.208.224	0	11.208.224	15.397.522	6.574.591	11.208.224	0

- En la base de liquidación de ingresos por alojamiento para la Dirección de mercadeo y ventas no se tuvo en cuenta las deducciones realizadas a las ventas de alojamiento por recepción y reservas equivalentes a \$ 11.246.526.
- La productividad real de ingresos por eventos sociales (Tiffany Rojas) presenta una diferencia por mayor valor correspondiente a \$ 1.108.358.



2. BONIFICACIONES POR UTILIDAD

De acuerdo a la tabla de referencia anexa a la Directiva Permanente No. 1 del 29 de diciembre de 2020 en el "numeral 7 Bonificaciones por Utilidad aplica sobre el cumplimiento del GOP mensual y se distribuye entre los equipos de trabajo", se observa lo siguiente:

Nivel de GOP	Gerencia de la unidad	Contraloría	Recepción	A y B	Ama de llaves	Mantenimiento y seguridad
15% al 20%	1,00%	0,50%	0,10%	0,50%	0,50%	0,30%
21% al 25%	1,10%	0,60%	0,15%	0,55%	0,55%	0,35%
26% al 30%	1,50%	0,80%	0,20%	0,60%	0,60%	0,40%
Mayor al 30%	2,00%	1,00%	0,25%	0,65%	0,65%	0,45%

Enero 2022

	LIQUIDACIÓN BONIFICACIÓN POR UTILIDAD			LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
INGRESOS	856.986.457,45			856.986.457,45			
UTILIDAD GOP	219.517.043,21			219.517.043,21			
% CUMPLIMIENTO	26%			26%			
DEPENDENCIA	VALOR BONIFICACIÓN LIQUIDACIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR BONIFICACIÓN CONTABLE	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
GERENCIA UNIDAD	3.292.756	2.876.493	2.876.493	3.292.756	2.876.493	2.876.493	0
CONTRALORÍA	1.756.136	0	1.756.136	1.756.136	0	1.756.136	0
RECEPCIÓN	439.034	0	439.034	439.034	0	439.034	0
AYB	1.317.102	0	1.317.102	1.317.102	0	1.317.102	0
AMA DE LLAVES	1.317.102	0	1.317.102	1.317.102	0	1.317.102	0
MANTENIMIENTO-SEGURIDAD	878.068	0	878.068	878.068	0	878.068	0
TOTAL BONIFICACIONES	9.000.199	2.876.493	8.583.935	9.000.199	2.876.493	8.583.935	0

Para el mes de enero, no presenta diferencia en la liquidación de las bonificaciones por utilidad (GOP).

Febrero 2022

	LIQUIDACIÓN BONIFICACIÓN POR UTILIDAD			LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
INGRESOS	979.700.463,90			979.700.463,90			
UTILIDAD GOP	296.000.000,00			296.000.000,00			
% CUMPLIMIENTO	30%			30%			
DEPENDENCIA	VALOR BONIFICACIÓN LIQUIDACIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR BONIFICACIÓN CONTABLE	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
GERENCIA UNIDAD	5.920.000	2.876.493	2.876.493	4.440.000	2.876.493	2.876.493	0
CONTRALORÍA	2.960.000	0	2.960.000	2.368.000	0	2.368.000	592.000
RECEPCIÓN	740.000	0	740.000	592.000	0	592.000	148.000
AYB	1.924.000	0	1.924.000	1.776.000	0	1.776.000	148.000
AMA DE LLAVES	1.924.000	0	1.924.000	1.776.000	0	1.776.000	148.000
MANTENIMIENTO-SEGURIDAD	1.332.000	0	1.332.000	1.184.000	0	1.184.000	148.000
TOTAL BONIFICACIONES	14.800.000	2.876.493	11.756.493	12.136.000	2.876.493	10.572.493	1.184.000

- El porcentaje de cumplimiento con el cual se liquidaron las bonificaciones por utilidad fue "mayor al 30%" y el porcentaje de cumplimiento real para el mes de febrero corresponde al 30%, de acuerdo a la tabla de referencia.



Nivel de GOP	Gerencia de la unidad	Contraloría	Recepción	A y B	Ama de llaves	Mantenimiento y seguridad
26% al 30%	1,50%	0,80%	0,20%	0,60%	0,60%	0,40%
Mayor al 30%	2,00%	1,00%	0,25%	0,65%	0,65%	0,45%

- Se observa que, al realizar la liquidación para el pago de las bonificaciones del área de Contraloría no se tuvo en cuenta lo estipulado en la Directiva permanente No. 1. que por ninguna circunstancia el valor de la comisión puede exceder el 50% del sueldo del funcionario.

BENEFICIARIO	VALOR COMISIÓN	50% SALARIO
REINA FORERO JULIO CESAR	\$ 1.850.000	\$ 1.624.104
RAMÍREZ ALFONSO NANCY JHUCELY	\$ 555.000	\$ 727.530
MARÍA DANIELA HOYOS	\$ 555.000	\$ 1.030.000
TOTAL COMISIÓN	\$ 2.960.000	

Marzo 2022

	LIQUIDACIÓN BONIFICACIÓN POR UTILIDAD			LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
INGRESOS	1.138.534.169,00			1.138.534.169,00			
UTILIDAD GOP	393.700.000,00			393.700.000,00			
% CUMPLIMIENTO	35%			35%			
DEPENDENCIA	VALOR BONIFICACIÓN LIQUIDACIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR BONIFICACIÓN CONTABLE	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
GERENCIA UNIDAD	7.874.000	2.876.493	2.876.493	7.874.000	2.876.493	2.876.493	0
CONTRALORÍA	3.937.000	3.089.822	3.089.822	3.937.000	3.381.634	3.381.634	-291.813
RECEPCIÓN	984.250	0	984.250	984.250	0	984.250	0
AYB	2.559.050	0	2.559.050	2.559.050	0	2.559.050	0
AMA DE LLAVES	2.559.050	0	2.559.050	2.559.050	0	2.559.050	0
MANTENIMIENTO-SEGURIDAD	1.771.650	0	1.771.650	1.771.650	0	1.771.650	0
TOTAL BONIFICACIONES	19.685.000	5.966.315	13.840.315	19.685.000	6.258.127	14.132.127	-291.813

- De acuerdo a la tabla anterior, se observa debilidad en la aplicación de la Directiva permanente No. 1 donde indica que el valor la comisión no puede exceder de 50% del salario de los funcionarios del área de Contraloría, presentando un menor valor cancelado por \$ 291.813.

BENEFICIARIO	VALOR LIQUIDACIÓN	50% SALARIO
REINA FORERO JULIO CESAR	1.624.104	1.624.104
RAMÍREZ ALFONSO NANCY JHUCELY	727.530	727.530
MARÍA DANIELA HOYOS	738.188	1.030.000
TOTAL COMISIÓN	3.089.822	3.381.634

Abril 2022

	LIQUIDACIÓN BONIFICACIÓN POR UTILIDAD			LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
INGRESOS	1.152.239.474,44			1.152.239.474,44			
UTILIDAD GOP	316.600.000,00			316.600.000,00			
% CUMPLIMIENTO	27%			27%			
DEPENDENCIA	VALOR BONIFICACIÓN LIQUIDACIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR BONIFICACIÓN CONTABLE	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
GERENCIA UNIDAD	4.749.000	2.876.493	2.876.493	4.749.000	3.085.326	3.085.326	-208.834
CONTRALORÍA	2.532.800	0	2.532.800	2.532.800	0	2.532.800	0
RECEPCIÓN	633.200	0	633.200	633.200	0	633.200	0



AYB	1.899.600	0	1.899.600	1.899.600	0	1.899.600	0
AMA DE LLAVES	1.899.600	0	1.899.600	1.899.600	0	1.899.600	0
MANTENIMIENTO-SEGURIDAD	1.266.400	0	1.266.400	1.266.400	0	1.266.400	0
TOTAL BONIFICACIONES	12.980.600	2.876.493	11.108.093	12.980.600	3.085.326	11.316.926	-208.834

- Por lo anterior, se observa que en las bonificaciones de la Gerencia de la Unidad no se tuvo en cuenta el salario devengado en el mes de abril de 2022 fue por valor de \$ 6.170.652, donde la bonificación no puede exceder del 50% del salario, que para este caso corresponde a \$ 3.085.326.

DATOS Empleado		FECHA LIQUIDACION	FECHA DE CORTE	DEVENIDO
45490576	MANOTAS BARRIOS SARA MILENA	30/04/2022	30/04/2022	6.170.652,00
Total				6.170.652,00

Mayo 2022

	LIQUIDACIÓN BONIFICACIÓN POR UTILIDAD			LIQUIDACIÓN AUDITORIA CONTROL INTERNO			
INGRESOS	1.485.357.548,12			1.485.357.548,12			
UTILIDAD GOP	466.200.000,00			466.200.000,00			
% CUMPLIMIENTO	31%			31%			
DEPENDENCIA	VALOR BONIFICACIÓN LIQUIDACIÓN	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	VALOR BONIFICACIÓN CONTABLE	50% SALARIO	VALOR TOTAL A PAGAR	DIFERENCIA
GERENCIA UNIDAD	9.324.000	2.876.493	2.876.493	9.324.000	3.085.326	3.085.326	-208.834
CONTRALORÍA	4.662.000	3.490.264	3.490.264	4.662.000	3.490.264	3.490.264	0
RECEPCIÓN	1.165.500		1.165.500	1.165.500		1.165.500	0
AYB	3.030.300		3.030.300	3.030.300		3.030.300	0
AMA DE LLAVES	3.030.300		3.030.300	3.030.300		3.030.300	0
MANTENIMIENTO-SEGURIDAD	2.097.900		2.097.900	2.097.900		2.097.900	0
TOTAL BONIFICACIONES	23.310.000	6.366.757	15.690.757	23.310.000	6.575.590	15.899.590	-208.834

- De acuerdo a la tabla anterior, se observa que en la liquidación de las bonificaciones de la Gerencia de la Unidad no se tuvo en cuenta el salario real del mes de mayo de 2022 por un valor a \$ 6.170.652, donde el valor de la bonificación no puede exceder del 50% del salario, que para este caso corresponde a \$ 3.085.326.

RECOMENDACIONES

1. Se recomienda a la Administración la verificación de las reglas y pautas establecidas en la Directiva Permanente No. 1 del 29 de diciembre de 2020, dado que en la operatividad de la liquidación se presentan riesgos como los evidenciados y detectados en este informe por la oficina de control Interno.

Handwritten signature



2. Verificar en la Directiva Permanente No. 1 del 29 de diciembre de 2020 artículo sexto procedimiento que indica "...para la Unidad Tequendama Suite las comisiones serán revisadas por el contralor de suite y aprobadas por la gerencia de suite Tequendama..." Se recomienda verificar la manera de liquidación, verificación y aprobación, dado que es la misma UEN quien efectuó esta labor y se podría generar un riesgo de auto aprobación.

Cordialmente,

HENRY MOLANO VIVAS

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Andrea del Pilar Cogua Páez-Auditor Administrativo

Revisó y aprobó: Henry Molano Vivas - Jefe Oficina de Control Interno

Entregado: Gerencia General

Recibido: Dorsey R G J C

14-09-2022

Recibidos Yohuana Garzon H - 21-sept/22 - 14:02