

202302000006043

SHT. 202302000006043

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA: 18 abril 2023

PARA: LEIDY CAROLINA POVEDA LARA
Jefe del Departamento de Desarrollo Humano

CHRISTIAN GONZÁLEZ RODRÍGUEZ
Secretario General

DE: HENRY MOLANO VIVAS
Jefe de Control Interno

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO NOMINA DE EMPLEADOS DE LA SOCIEDAD
TEQUENDAMA

INTRODUCCIÓN

Conforme a las funciones señaladas en la Ley 87 de 1993, Decretos reglamentarios y Plan Avante de la Sociedad Tequendama; esta Oficina en su rol de evaluación y seguimiento al Sistema de Control Interno de la Entidad, acorde al plan de auditoria anual en la vigencia 2023 el cual fue aprobado por el Comité de Coordinación de acuerdo a la resolución interna 20230613000075 de 2023.

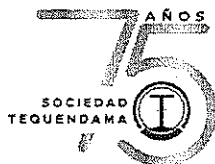
De acuerdo con lo anterior, a continuación, se presenta el resultado del ejercicio de seguimiento al proceso de liquidación de nómina del mes de enero de 2023.

METODOLOGÍA

Para llevar a cabo el seguimiento a la nómina se realizó visita presencial al responsable y se solicitó la información por correo electrónico. La anterior actividad está enmarcada dentro de la Dimensión de control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG (3 línea de defensa).

Posteriormente se aplicó la lista de chequeo, con el fin de obtener la información requerida del procedimiento que ejecuta y desarrolla el funcionario que maneja la caja de recaudo, mediante:

- Verificación verbal indagación.
- Verificación física.
- Verificación documental



OBJETIVO

Realizar seguimiento a la liquidación y pago de nómina de los funcionarios de la Sociedad Tequendama y a los controles establecidos en el procedimiento. Igualmente verificar las liquidaciones de vacaciones correspondientes al mes de enero de 2023.

ALCANCE

La revisión de los temas correspondientes a la liquidación de nómina del proceso de Talento Humano, se realizará en cumplimiento de los procedimientos y sobre una muestra selectiva y representativa, según la información existente a enero de 2023 suministrada por el proceso auditado. Se utilizaron métodos de entrevista, conteo y verificación documental.

RESULTADOS

La entidad cuenta con el aplicativo Novasoft para la liquidación de la nómina (198 empleados activos), el cual permite realizar el proceso de registro y cálculo de la misma.

La Sociedad cuenta con una planta de personal según Decreto 2261 de julio 5 de 2005 de 278 Trabajadores Oficiales y 3 Empleados Públicos.

A continuación, se presenta el resultado del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno a la liquidación de la nómina del mes de enero de 2023, evidenciando lo siguiente:

➤ PLANTA ENERO 2023

Una vez revisada y analizada la información enviada por el Departamento de Desarrollo Humano en el informe de "Planta de Personal enero 2023" vs "liquidación y pago de nómina de enero 2023", se observa lo siguiente:

- 10 funcionarios que se encuentran en la liquidación de nómina (enero 2023) y no están registrados en la planta del personal de enero 2023.
- La señora Leidy Paola Orduña Tavera está incluida en la planta de personal de enero 2023 y no está registrada en la liquidación de nómina.

| LIQUIDACIÓN NOMINA ENERO 2023 | PLANTA ENERO 2023 |
|---------------------------------|---------------------------|
| ALONSO ARENAS DIEGO GERMAN | |
| BARRERA MONTAÑEZ FANNY ELIBETH | |
| DOMÍNGUEZ BARRIOS OMAR | |
| MALAGÓN MARTÍNEZ IVÁN ANDRÉS | |
| MORENO TORDECILLA GONZALO JOSUÉ | |
| | ORDUÑA TAVERA LEIDI PAOLA |

| | |
|-----------------------------------|--|
| PERDOMO RODRÍGUEZ ERWIN | |
| PINEDA BUSTAMANTE DIOCELINA | |
| SÁNCHEZ QUIZOBONI MARÍA ALEJANDRA | |
| SEGURA SINISTERRA ÉDISON | |
| SUAREZ DIAZ JOSE ARLIN | |

➤ **VACACIONES Y PRIMA DE VACACIONES**

De acuerdo a lo estipulado en el pacto colectivo de la Sociedad Tequendama en la cláusula 29, "**Factores salariales para liquidación de vacaciones y prima de vacaciones.** Para efectos de liquidar tanto el descanso remunerado por concepto de vacaciones como la prima de vacaciones, se tendrán en cuenta los siguientes factores de salario, siempre que correspondan al trabajador en la fecha en la cual inicie el disfrute de aquellas:

- a) La asignación básica mensual señalada para el respectivo cargo.
- b) Los incrementos de remuneración a que se refiere la cláusula 7 del presente pacto.
- c) Los auxilios de alimentación y de transporte
- d) La prima de servicios
- e) La bonificación de servicios prestados.

Delos factores d) y e), se toma una 12ava parte..."

Por lo anterior, se observa discrepancia en la liquidación de las vacaciones y prima de vacaciones, dado que en la base de liquidación no se está teniendo en cuenta la doceava parte de la prima de servicios, como se muestra a continuación:

| NOMBRE DEL EMPLEADO | SALARIO | AUX. TRANSPORTE | AUX. ALIMENTACIÓN 2% SMMLV | BONIFICACIÓN POR SERVICIOS 1/12 | PRIMA DE SERVICIOS 1/12 | VALOR BASE CALCULO CI | VALOR BASE LIQUIDACIÓN NOMINA |
|---------------------------------|-----------|-----------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| 1.CASTRO SALGUERO DIANA HERDY | 1.280.000 | 140.606 | 23.200 | 45.848 | 54.428 | 1.544.083 | 1.489.654 |
| 2.DIAZ ROZO NANCY LILIANA | 1.644.887 | 140.606 | 23.200 | 68.537 | 102.811 | 1.980.041 | 1.877.230 |
| 3. GÓMEZ HERRERA HENRY LEONARD | 2.650.000 | | 23.200 | 96.585 | 151.523 | 2.921.308 | 2.769.785 |
| 4.MINOTTA SERRANO ESNAYDER | 1.200.000 | 140.606 | 23.200 | 41.667 | 66.615 | 1.472.088 | 1.405.473 |
| 5.OBREGÓN GALVIS ANA FERNANDA | 1.280.000 | 140.606 | 23.200 | 46.682 | 71.299 | 1.561.786 | 1.490.488 |
| 6.POVEDA LARA LEIDY CAROLINA | 5.000.000 | | 23.200 | 137.500 | 192.083 | 5.352.783 | 5.160.700 |
| 7.RESTREPO GUERRERO PAOLA ANDR | 4.500.000 | | 23.200 | 137.500 | 192.083 | 4.852.783 | 4.660.700 |
| 8.ROJAS CABANA SAMUEL ALEJANDRO | 2.454.872 | | 23.200 | 0 | 102.286 | 2.580.358 | 2.478.072 |
| 9.ROJAS PAEZ BRIGITTE | 1.644.887 | 140.606 | 23.200 | 68.537 | 71.299 | 1.948.529 | 1.877.230 |

1. CASTRO SALGUERO DIANA HERDY

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT 869.006.543-5



VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | |
|-------------------------------------|-------------------------------|
| Nombre: CASTRO SALGUERO DIANA HERDY | Nomina: - |
| Cargo: 0008 06 - AUXILIAR GENERAL | Código: 62250886 |
| Identificación: 62250886 | Dependenc.: - |
| | C Costos: 31 - ADMINISTRATIVO |

| | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Fec Ingreso: 16/09/2021 | Tipo Contrato: Termino Indefinido |
| Per.Liquidar: 18/09/2021 - 15/02/2022 | Sueldo Basico: 1.250.000,00 |
| | Valor Hora: 5.333,00 |
| | Porc.Tiempo: 100,00 |
| | Sabado Laboral: SI |

| Dias a Disfrutar | Reintegro | |
|------------------|------------|------------|
| 6/01/2023 | 23/01/2023 | 24/01/2023 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------|---|
| Total dias disf. Hábiles: | 15 | Festivos: | 3 |
| Dias Comp S: Hábiles: | 0 | Festivos: | 0 |
| Dias Pendient.: | 0,00 | | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 42.666,67 | 1.280.000,00 |
| Otros Disfrutadas | 2.301,60 | 69.048,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 44.968,27 | 1.349.048,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|---------------------|
| 001050 - Salario | 12,00 | 512.000,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 744.827,00 |
| 001130 - Vacaciones | 18,00 | 893.792,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 85.333,00 |
| 001300 - Auxilio de Transporte | 12,00 | 56.242,00 |
| TOTAL | | 2.292.194,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|---------------------------|----------|--------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -51.200,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -51.200,00 |
| TOTAL | | -102.400,00 |

VALOR NETO A PAGAR 2.189.794,00

- La fecha correcta del reintegro del funcionario es el 25 de enero de 2023. Por lo anterior se canceló un día menos de vacaciones.
- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 69.048.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|-----------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 52.980.886 | CASTRO SALGUERO DIANA HERDY | 772.041,33 | 744.827,00 | 977.919,02 | 893.792,00 |
| | DIFERENCIA | | -27.214,33 | | -84.127,02 |

✗



2. DIAZ ROZO NANCY LILIANA



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT 860.006.543-5

VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | | | | |
|------------------|------------------------------------|-------------|----------------|--------------------|
| Nombre | DIAZ ROZO NANCY LILIANA | | Nomina | - |
| Cargo | 0008 14 - SUPERVISOR AMA DE LLAVES | | Código | 53161262 |
| Identificación | 53161262 | | Dependenc. | - |
| | | | C Costos | 105 - SUITES |
| Fec Ingreso | 01/10/2019 | | Tipo Contrato | Termino Indefinido |
| Per.Liquidar: | 1/10/2021 | 30/09/2022 | Sueldo Basico | 1.858.000,00 |
| | Días a Disfrutar | | Valor Hora | 7.741,00 |
| | Reintegro | | Porc.Tiempo | 100,00 |
| | 1/02/2023 | 18/02/2023 | Sabado Laboral | SI |
| Total días disf. | Hábiles: 15 | Festivos: 2 | | |
| Días Comp S: | Hábiles: 0 | Festivos: 0 | | |
| Días Pendient. | 0,00 | | | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 54.829,57 | 1.644.887,00 |
| Otros Disfrutadas | 3.057,90 | 91.737,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 57.887,47 | 1.736.624,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|---------------------|
| 001050 - Salario | 30,00 | 1.644.887,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 938.615,00 |
| 001130 - Vacaciones | 17,00 | 1.063.764,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 109.858,00 |
| 001300 - Auxilio de Transporte | 30,00 | 140.806,00 |
| TOTAL | | 3.897.531,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|--------------------------------------|----------|--------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -65.795,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -65.795,00 |
| 002231 - Salud Empleado Anticipado | 17,00 | -37.284,00 |
| 002233 - Pensión Empleado Anticipado | 17,00 | -37.284,00 |
| TOTAL | | -206.158,00 |

VALOR NETO A PAGAR 3.691.373,00

- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 91.737.
- El volante de liquidación de vacaciones presente diferencia en la información general del sueldo básico \$ 1.858.000 y en la base salarial es sueldo básico es \$ 1.644.887.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|-------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 53161262 | DIAZ ROZO NANCY LILIANA | 990.020,46 | 938.615,00 | 1.122.023,19 | 1.063.764,00 |
| | DIFERENCIA | | -51.405,46 | | -58.259,19 |

[Handwritten signature]



3. GÓMEZ HERRERA HENRY LEONARDO

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

NIT 850.006.543-5



VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | | | | |
|----------------|------------------------------|------------|----------------|--------------------|
| Nombre | GÓMEZ HERRERA HENRY LEONARDO | | Nomina | - |
| Cargo | 0001 21 - GESTOR DE NEGOCIOS | | Código | 1014200136 |
| Identificación | 1014200136 | | Dependenc. | - |
| | | | C Costos | 105 - SUITES |
| Fec Ingreso | 15/10/2019 | | Tipo Contrato | Termino Indefinido |
| Per.Liquidar: | 15/10/2021 | 14/10/2022 | Sueldo Basico | 2.650.000,00 |
| | | | Valor Hora | 11.041,00 |
| | | | Porc. Tiempo | 100,00 |
| | | | Sabado Laboral | SI |

| Días a Disfrutar | | | Reintegro |
|------------------|------------|------------|-----------|
| 6/02/2023 | 22/02/2023 | 23/02/2023 | |

| | | | | |
|------------------|----------|------|-----------|---|
| Total días disf. | Hábiles: | 15 | Festivos: | 2 |
| Días Comp S: | Hábiles: | 0 | Festivos: | 0 |
| Días Pendient. | | 0,00 | | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 88.333,33 | 2.650.000,00 |
| Otros Disfrutadas | 3.092,83 | 119.785,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 92.326,17 | 2.769.785,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|---------------------|
| 001050 - Salario | 30,00 | 2.650.000,00 |
| 001120 - Comisiones | 0,00 | 1.159.000,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 1.384.892,00 |
| 001130 - Vacaciones | 17,00 | 1.569.545,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 175.667,00 |
| TOTAL | | 6.940.124,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|--------------------------------------|----------|--------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -152.361,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -152.361,00 |
| 002231 - Salud Empleado Anticipado | 17,00 | -85.335,00 |
| 002233 - Pensión Empleado Anticipado | 17,00 | -85.335,00 |
| TOTAL | | -477.398,00 |

VALOR NETO A PAGAR 6.462.726,00

- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 119.785.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 1014200136 | GÓMEZ HERRERA HENRY LEONARDO | 1.460.653,75 | 1.384.892,00 | 1.655.407,58 | 1.569.545,00 |
| | DIFERENCIA | | -75.761,75 | | -85.862,58 |

6. POVEDA LARA LEIDY CAROLINA



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.

NIT 860.006.543-5

VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | | | | |
|------------------|-------------------------------------|-------------|----------------|---------------------|
| Nombre | POVEDA LARA LEIDY CAROLINA | | Nomina | - |
| Cargo | 0002 22 - JEFE DE DESARROLLO HUMANO | | Código | 52814779 |
| Identificación | 52814779 | | Dependenc. | - |
| | | | C Costos | 31 - ADMINISTRATIVO |
| Fec Ingreso | 16/08/2017 | | Tipo Contrato | Término Indefinido |
| Per.Liquidar: | 16/08/2021 | 15/08/2022 | Sueldo Basico | 5.500.000,00 |
| | Días a Disfrutar | | Valor Hora | 22.918,00 |
| | 10/03/2023 | 2/03/2023 | Prcc.Tiempo | 100,00 |
| | | Reintegro | Sabado Laboral | NO |
| | | 3/03/2023 | | |
| Total días disf. | Hábiles: 15 | Festivos: 8 | | |
| Días Comp \$: | Hábiles: 0 | Festivos: 0 | | |
| Días Percient. | 0,00 | | | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|-------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 168.868,67 | 5.000.000,00 |
| Otros Disfrutadas | 5.356,67 | 160.700,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 172.023,33 | 5.160.700,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|----------------------|
| 001550 - Salario | 30,00 | 5.000.000,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 2.580.350,00 |
| 001130 - Vacaciones | 21,00 | 3.612.490,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 333.333,00 |
| TOTAL | | 11.526.173,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|--------------------------------------|----------|----------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -200.000,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -200.000,00 |
| 002215 - Fondo de Solidaridad | 30,00 | -50.000,00 |
| 002231 - Salud Empleado Anticipado | 21,00 | -140.000,00 |
| 002233 - Pensión Empleado Anticipado | 21,00 | -140.000,00 |
| 200000 - LIBRANZA BANCO OCCIDENTE | 46,00 | -1.080.215,00 |
| 300001 - APORTE COOPERATIVAS | 0,00 | -100.000,00 |
| 200003 - DESCUENTO COOPSERPARK | 30,00 | -26.349,00 |
| TOTAL | | -1.998.564,00 |
| VALOR NETO A PAGAR | | 9.589.609,00 |

- El volante de liquidación de vacaciones presente diferencia en la información general del sueldo básico \$ 5.500.000 y en la base salarial es sueldo básico es \$ 5.000.000.
- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 160.700.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|----------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 52814779 | POVEDA LARA LEIDY CAROLINA | 2.676.391,67 | 2.580.350,00 | 3.746.948,33 | 3.612.490,00 |
| | DIFERENCIA | | -96.041,67 | | -134.458,33 |

7. RESTREPO GUERRERO PAOLA ANDREA

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT 860.096.543-5



VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | | | | |
|----------------|--------------------------------|-----------|----------------|---------------------|
| Nombre | RESTREPO GUERRERO PAOLA ANDREA | | Nomina | - |
| Cargo | 0001 57 - LIDER DE PROYECTOS | | Código | 1028266745 |
| Identificación | 1028266745 | | Dependenc. | - |
| | | | C Costos | 31 - ADMINISTRATIVO |
| Fec Ingreso | 06/09/2019 | | Tipo Contrato | Termino Indefinido |
| Pec.Liquidar: | 8/09/2020 | 5/09/2021 | Sueldo Basico | 5.000.000,00 |
| | | | Valor Hora | 20.833,00 |
| | | | Porc.Tiempo | 100,00 |
| | | | Sabado Laboral | SI |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| BASE SALARIAL PARA VACACIONES | | | |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|--|
| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL | |
| Sueldo Basico | 150.000,00 | 4.500.000,00 | |
| Otros Disfrutados | 6.356,67 | 160.700,00 | |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL | 155.356,67 | 4.660.700,00 | |

| DEVENGADOS | | | |
|-------------------------------------|----------|---------------------|--|
| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS | |
| 001050 - Salario | 9,00 | 1.350.000,00 | |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 2.330.350,00 | |
| 001130 - Vacaciones | 29,00 | 3.262.490,00 | |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 300.000,00 | |
| TOTAL | | 7.242.840,00 | |

| DEDUCIDOS DEL PERIODO | | | |
|---------------------------|----------|---------------------|--|
| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS | |
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -180.000,00 | |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -180.000,00 | |
| TOTAL | | -360.000,00 | |
| VALOR NETO A PAGAR | | 6.882.840,00 | |

- El volante de liquidación de vacaciones presente diferencia en la información general del sueldo básico \$ 5.000.000 y en la base salarial es sueldo básico es \$ 4.500.000.
- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 160.700.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 1026266745 | RESTREPO GUERRERO PAOLA ANDREA | 2.426.391,67 | 2.330.350,00 | 3.396.948,33 | 3.262.490,00 |
| | DIFERENCIA | | -96.041,67 | | -134.458,33 |

8. ROJAS CABANA SAMUEL ALEJANDRO



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT 860.006.543-5

VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | | | | |
|------------------|-------------------------------|-------------|----------------|--------------------|
| Nombre | ROJAS CABANA SAMUEL ALEJANDRO | | Nomina | - |
| Cargo | 0006 01 - CHEF CATERING | | Código | 70001835 |
| Identificación | 79691835 | | Dependenc. | - |
| | | | C Costos | 106 - CATERING |
| Fec Ingreso | 15/02/2018 | | Tipo Contrato | Termino Indefinido |
| Per.Liquidar: | 15/02/2021 | 14/02/2022 | Sueldo Basico | 2.454.872,00 |
| | | | Valor Hora | 10.228,00 |
| | | | Porc.Tiempo | 100,00 |
| | | | Sabado Laboral | SI |
| | | | | |
| | | | | |
| Total dias disf. | Hábiles: 15 | Festivos: 3 | | |
| Dias Comp S: | Hábiles: 0 | Festivos: 0 | | |
| Dias Pendient. | 0,00 | | | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 81.829,07 | 2.454.872,00 |
| Otros Disfrutadas | 773,33 | 23.200,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 82.602,40 | 2.478.072,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|---------------------|
| 001050 - Salario | 16,00 | 1.309.265,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 16,00 | 1.239.036,00 |
| 001130 - Vacaciones | 16,00 | 1.486.843,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreacion | 2,00 | 163.558,00 |
| TOTAL | | 4.198.802,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|--------------------------------------|----------|--------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -96.195,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -96.195,00 |
| 002231 - Salud Empleado Anticipado | 3,00 | -9.820,00 |
| 002233 - Pensión Empleado Anticipado | 3,00 | -9.820,00 |
| TOTAL | | -216.030,00 |

VALOR NETO A PAGAR 3.982.772,00

- La fecha correcta del reintegro del funcionario es el 03 de febrero de 2023. Por lo anterior se canceló un día más de vacaciones.
- No se tiene claridad a que corresponde el item *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 23.200.
- No se observa la cancelación de la bonificación de servicios prestados en la vigencia 2022.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|-------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 79691835 | ROJAS CABANA SAMUEL ALEJANDRO | 1.290.179,17 | 1.239.036,00 | 1.462.203,06 | 1.486.843,00 |
| | DIFERENCIA | | -51.143,17 | | 24.639,94 |

9. ROJAS PAEZ BRIGITTE



SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT 860.006.543-5

VOLANTE DE LIQUIDACION DE VACACIONES

| | |
|--|---|
| Nombre ROJAS PAEZ BRIGITTE | Nomina - |
| Cargo 0008 14 - SUPERVISOR AMA DE LLAVES | Código 52276340 |
| Identificación 52276340 | Dependenc. - |
| | C Costos 105 - SUITES |
| Fec Ingreso 01/10/2019 | Tipo Contrato Termino Indefinido |
| Per.Liquidar: 1/10/2021 30/09/2022 | Sueldo Basico 1.858.000,00 |
| | Valor Hora 7.741,00 |
| | Percc.Tiempo 100,00 |
| | Sabado Laboral SI |

| Dias a Disfrutar | Reintegro | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 24/02/2023 | 13/03/2023 | 14/03/2023 |

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| Total días disfr. Hábiles: 15 | Festivos: 3 |
| Días Comp S: Hábiles: 0 | Festivos: 0 |
| Días Pendient: 0,00 | |

BASE SALARIAL PARA VACACIONES

| ITEM | VALOR DIARIO | VALOR MENSUAL |
|-------------------|------------------|---------------------|
| Sueldo Basico | 54.829,57 | 1.644.887,00 |
| Otros Disfrutadas | 3.057,90 | 91.737,00 |
| Otros Pagadas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 57.887,47 | 1.736.624,00 |

DEVENGADOS

| ITEM | CANTIDAD | DEVENGADOS |
|-------------------------------------|----------|---------------------|
| 001050 - Salario | 30,00 | 1.544.857,00 |
| 001125 - Prima de Vacaciones | 15,00 | 938.615,00 |
| 001150 - Vacaciones | 15,00 | 1.126.338,00 |
| 001135 - Bonificación de Recreación | 2,00 | 109.559,00 |
| 001300 - Auxilio de Transporte | 30,00 | 140.605,00 |
| TOTAL | | 3.960.105,00 |

DEDUCIDOS DEL PERIODO

| ITEM | CANTIDAD | DEDUCIDOS |
|--------------------------------------|----------|--------------------|
| 002205 - Salud Empleado | 30,00 | -65.795,00 |
| 002210 - Pensión Empleado | 30,00 | -65.795,00 |
| 002231 - Salud Empleado Anticipado | 15,00 | -39.477,00 |
| 002233 - Pensión Empleado Anticipado | 15,00 | -39.477,00 |
| TOTAL | | -210.544,00 |

VALOR NETO A PAGAR **3.749.561,00**

- El volante de liquidación de vacaciones presente diferencia en la información general del sueldo básico \$ 1.858.000 y en la base salarial es sueldo básico es \$ 1.644.887.
- No se tiene claridad a que corresponde el ítem *otros disfrutados en la base salarial para vacaciones* por valor de \$ 91.737.
- En la base de liquidación para las vacaciones y prima de vacaciones no está incluida la doceava parte de la prima de servicios, presentando un menor valor cancelado.

| IDENTIFICACIÓN | NOMBRE DEL EMPLEADO | PRIMA DE VACACIONES | | VACACIONES | |
|----------------|---------------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO | VR CON PRIMA DE SERVICIOS | VR. CANCELADO |
| 52276340 | ROJAS PAEZ BRIGITTE | 974.264,38 | 938.615,00 | 1.169.117,25 | 1.126.338,00 |
| | DIFERENCIA | | -35.649,38 | | -42.779,25 |

➤ **DESCUENTOS LIBRANZAS BANCO OCCIDENTE**

Se observa una diferencia por valor de \$ 1.819.315 entre el descuento efectuado en la nómina del mes de enero de 2023 y el reporte de descuento enviado por el Banco de Occidente. Dado que según información suministrada por el Área de Talento Humano, hay diferencias entre lo descontado con el registro del banco, por lo anterior se recomienda efectuar conciliación de valores descontados y los pagos a la Entidad Bancaria.

| CEDULA | VALOR CUOTA MENSUAL BANCO | VALOR CUOTA MENSUAL NOMINA |
|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| 66.940.756 | \$ 398.935 | \$ 398.935 |
| 1.111.785.897 | \$ 402.570 | \$ 402.570 |
| 1.127.583.609 | \$ 531.427 | \$ 531.427 |
| 80.213.371 | \$ 685.438 | \$ 685.438 |
| 29.106.460 | \$ 947.685 | \$ 947.685 |
| 79.498.835 | \$ 1.150.318 | \$ 1.150.318 |
| 1.111.794.072 | \$ 443.426 | \$ 443.426 |
| 30.311.243 | \$ 477.715 | \$ 477.715 |
| 1.015.434.962 | \$ 2.700.484 | \$ 2.700.484 |
| 80.010.152 | \$ 566.373 | \$ 566.373 |
| 79.951.433 | \$ 1.091.711 | \$ 1.091.711 |
| 52.878.839 | \$ 468.222 | \$ 468.222 |
| 1.111.796.836 | \$ 700.465 | \$ 700.465 |
| 52.814.779 | \$ 1.080.215 | \$ 1.080.215 |
| 7.183.012 | \$ 1.957.014 | \$ 0 |
| 1.023.870.352 | \$ 348.119 | \$ 348.119 |
| 1.031.146.303 | \$ 357.778 | \$ 0 |
| 29.227.481 | \$ 463.253 | \$ 0 |
| 80.216.459 | \$ 238.779 | \$ 238.779 |
| 1033742348 | \$ 0 | \$ 483.739 |
| 16946908 | \$ 0 | \$ 474.991 |
| TOTAL | \$ 15.009.927 | \$ 13.190.612 |
| DIFERENCIA | | -\$ 1.819.315 |

➤ **DESCUENTO LIBRANZA CAFAM**

De acuerdo a la cuenta de cobro empresarial emitida por la Caja de Compensación Familiar Cafam para el mes de enero corresponde a 10 funcionarios por un valor total de \$ 2.892.590 y el descuento efectuado en la nomina corresponde a 11 funcionarios por un valor total de \$ 2.893.116, por lo cual hay novedad y diferencia en 1 funcionario. Se recomienda conciliar los saldos y las personas que se está efectuando dicho descuento.

| | | |
|---|-----------|-----------------|
| TOTAL DESCUENTO NOMINA | 2.893.116 | 11 FUNCIONARIOS |
| TOTAL CUENTA DE COBRO EMPRESARIAL CAFAM | 2.892.590 | 10 FUNCIONARIOS |



CUENTA DE COBRO EMPRESARIAL

CRÉDITOS CAFAM

5 01 2023 5 02 2023
FECHA EMISIÓN FECHA LÍMITE DE PAGO

EMPRESA: SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S.A.
NIT: 8600065435
DIRECCIÓN: CR 13 26 30
TELÉFONO: 3822900
CORREO ELECTRÓNICO: leidy.poveda@sht.com.co, jefetalentohumano@sht.com.co
NOMBRE DE CONTACTO: ADELMO LOPEZ

| CANTIDAD DE EMPLEADOS | VALOR TOTAL CUOTAS MES | SALDO TOTAL A LA FECHA |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 10 | \$2,892,590.00 | \$48,508,270.00 |

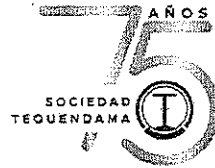
➤ BONIFICACIÓN DE SERVICIOS PRESTADOS

De acuerdo al pacto colectivo de la Sociedad cada vez que el trabajador cumpla un año continuo de prestar sus servicios, tiene derecho al reconocimiento de una bonificación por servicios prestados, equivalente al 50% de la asignación básica mensual devengada al momento de cumplir el año de labores, en muestra tomada por el equipo auditor, se observa diferencias en el pago de la bonificación por servicios prestados al funcionario Edison Segura quien ingreso a la compañía el 4 de enero de 2022 y su salario básico corresponde a \$1.068.435. y se efectuó un mayor valor pago de \$90.782, según tabla de salarios suministrado por Talento Humano.

| NOMBRE | SALARIO BÁSICO REPORTADO POR TALENTO HUMANO | VALOR 50% SALARIO BÁSICO | VR. CANCELADO NOMINA | DIFERENCIA |
|--------------------------|---|--------------------------|----------------------|------------|
| EDISON SEGURA SINISTERRA | 1.068.435 | 534.218 | 625.000 | \$ 90.782 |

RECOMENDACIONES

1. La Oficina de Control Interno recomienda fortalecer los controles correspondientes a los factores salariales para la base de la liquidación de la prima de vacaciones y las vacaciones, evitando la posible materialización de los riesgos en temas de demandas laborales. Así mismo, se realicen mesas de trabajo con el proveedor del Sistema para revisar la parametrización.
2. Establecer mecanismos que permitan el adecuado y oportuno registro de la información en las distintas fuentes como lo es la planta del personal y los funcionarios en la liquidación de la nómina.



3. Fortalecer los controles frente a la supervisión, trazabilidad y el adecuado y oportuno registro de novedades de personal en el aplicativo de la nómina Novasof dispuesto por la Entidad para tal fin, dado que hay conceptos y liquidaciones que no son claros como “..otros disfrutados en la base salarial para vacaciones..”

Cordialmente,

HENRY MOLANO VIVAS
Jefe Oficina de Control Interno

Destinatario: COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

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

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

Recibido Gerencia General:

10/07/24-2023- 12:54PM

