



Bogotá, 22 de Junio de 2024

**DOCTOR:
RODOLFO ENRIQUE ZEA NAVARRO
CONTRALOR DELEGADO PARA EL SECTOR COMERCIO Y DESARROLLO REGIONAL
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA
Ciudad**

ASUNTO: Informe de Efectividad Plan de Mejoramiento Contraloría a General de la Republica - Circular 15 de 2020

Respetado Doctor:

En el marco de lo dispuesto para la Contraloría General de la Republica - CGR- en la Circular 015 de 2020 que establece: "*(...)Corresponde a las Oficinas de Control Interno de las sujetos de control, dentro de sus funciones, verificar las acciones que a su juicio hayan subsanado las deficiencias que fueron observadas por parte de la CGR (...)*"

Las acciones de mejora en las cuales se haya determinado que las causas de hecho o de derecho que dieron origen al mismo, corresponde a las Oficinas de Control Interno señalar su cumplimiento e informarlo a la CGR. (...)".

La Oficina de Control Interno adelantó la revisión de efectividad para las acciones contempladas en el plan de mejoramiento suscrito con la CGR y que se encontraban en estado cumplidas.

El plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría a General de la Republica con corte a junio 30 de 2023 registraba lo siguiente:

1. Informe Auditoria Financiera vigencia 2016

Total de hallazgos: diez (10) hallazgos

Total de Acciones: veintisiete (27) acciones de mejora

La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de veintisiete (27) acciones de mejora propuestas para diez (10) hallazgos reportados en el Informe final de la Auditoria Financiera vigencia 2016 por la Contraloría General de la República, dando como resultado lo siguiente:

ESTADO	NUMERO DE ACCIONES
EN VERIFICACIÓN	0
NO EFECTIVA	11
SI EFECTIVA	16

➤ Acciones no efectivas (11)

De acuerdo al análisis realizado por la Oficina de Control Interno se verifico que, de las 27 acciones revisadas, 11 acciones propuestas no fueron efectivas, teniendo en cuenta las razones que se enuncian a continuación:

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD Y EFICACIA	EFICAZ SI/NO/EN VERIFICACIÓN
2	Propiedad planta y equipo hotel estación buenaventura, se observa que no se revela ni se tiene en cuenta en los registros contables la deuda del predial por los años posteriores al 2011 a 31 diciembre 2016 no se tiene registrado el valor razonable del edificio y no se cumple con la resolución 414 de 2014 de la contaduría general de la nación	1. Conforme se establece en la cláusula quinta del contrato es obligación de la Gobernación efectuar las respectivas provisiones presupuestales para el pago del impuesto predial	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		2. avalúo del inmueble.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		3. Consulta ante la Contaduría General de la Nación.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
8	Procesos ejecutivos singulares articulo 317 ley 1564 de 2012 se observa debilidad en el control y seguimiento a la actividad procesal del apoderado de la Sociedad y dicha conducta es una vulneración a la establecido en el artículo 209 de la Carta Política de 1991 por cuando no se garantiza los principios de eficacia y celeridad de las actuaciones administrativas	1. Elaborar procedimientos del área Jurídica, donde se establezcan puntos de control que incluyan la revisión de procesos jurídicos de la entidad (tanto los internos como los abogados externos)	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		2. Incluir en el riesgo inherente las causas que está expuesta la Entidad referente a pérdidas económicas, condenas en costas, honorarios, entre otros y registrarlos en el mapa de riesgos por procesos y de corrupción.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		3. Creación del Comité Jurídico, donde se efectuó revisión de los procesos Jurídicos a favor y en contra de la SHT.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
	Administración del riesgo financiero no se evidenciaron políticas de administración del riesgo mediante la evaluación de aspectos tanto internos como externos lo que incide en la eficiencia y eficacia del control.	1. Reconocimiento de los riesgos	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		2. Actualización de las políticas de administración del riesgo	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO

9		3.Evaluación mapa de riesgos	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		4.Socialización del mapa de riesgos de la entidad	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
10	Nivel de ocupación hotelera en los últimos cinco años ha venido presentando una disminución en el porcentaje de ocupación hotelera de acuerdo a las cifras de Cotelco lo que refleja reducción en el nivel de ventas e ingresos por este concepto.	1. Aplicación de herramientas para la formulación de modelo de gestión empresarial: 1. Plan Estratégico a Largo Plazo 2. Estrategia Competitiva	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO

➤ Acciones efectivas (16)

Conforme a la verificación de información presentada por las áreas responsables, mesas de trabajo y demás actividades realizadas en desarrollo de la evaluación de efectividad, la Oficina de Control interno evidencio que, de las 27 acciones evaluadas, 16 acciones equivalentes al (59%) fueron EFECTIVAS, debido a que subsanaron las causas que generaron los hallazgos.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD Y EFICACIA	EFICAZ SI/NO/EN VERIFICACIÓN
1	Caja general se evidencio deficiencia en el control interno financiero de la SHT específicamente en los procedimientos de caja general en los controles efectivos que garantizan el traslado oportuno del recaudo en la entidad financiera y la falta de conciliación oportuna de lo recaudado frente a lo consignado en el banco, así como fallas en el Departamento de Seguridad	1.Cambio de guardas a la puerta de acceso de la caja general.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2.Instalación de cámaras de seguridad en la caja general y al área financiera.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3.Documentar los procedimientos de caja general y políticas de seguridad e ingreso a la instalación de caja.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4.Implementar el sistema de cajilla de seguridad, la cual maneja una cuenta única de recaudo, con responsabilidad compartida de la entidad financiera.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. Implementar un sistema de seguridad para la recolección del dinero con la transportadora de valores.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
3	Suites Tequendama en el contrato interadministrativo con CREMIL no se observa que el registro de la cuenta en el grupo 16 el valor de 34,838 millones la cual está en estado de sub valorada y no cumple con la resolución 414 de 2014 de la contaduría general de la nación del mismo modo no está sustentado en avalúos técnicos el valor fiscal del edificio.	1.Consulta ante la Contaduría General de la Nación.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
4	Explotación parqueadero Bachué y serviteca contrato interadministrativo suscrito con CREMIL no se observa que el registro de la cuenta en el grupo 16 Y 1951 PROPIEDAD DE INVERSIÓN el valor del terreno no está determinado por lo tanto las cuentas presentan subvaloración no se cumple con la	1.Consulta ante la Contaduría General de la Nación.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

	resolución 414 de 2014 de la contaduría general de la nación			
5	Notas de carácter general, políticas y prácticas contables en las notas falto incluir información tales como domicilios, sedes y el órgano máximo de dirección de la entidad y quien nombra el Gerente General se publicó sin número de acta y fecha de aprobación.	1. Incluir en las notas a los EEEF.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. Inclusión número de acta y fecha de aprobación de los Estados financieros acta la Asamblea General de Accionistas.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
6	Ingreso de Suites huéspedes Permanentes la SHT otorgó un beneficio de tarifa de huéspedes a una empleada del hotel y a un oficial de las fuerzas militares en el que pagaron una suma por debajo de la tarifa establecida para servidores públicos, la SHT no demuestra que esta asignación de recursos fuera conveniente para maximizar los resultados y cumplimiento de los fines.	1. Elaborar e implementar acto administrativo, que incluya las tarifas para los funcionarios de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A. donde se cumpla las siguientes características: por necesidades del servicio, por recreación y por constitución de salario	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. Incluir en los procedimientos de alojamiento y talento humano las modificaciones a los puntos de control tarifas especiales a empleados y funcionarios de las empresas del Grupo Empresarial del Ministerio de Defensa.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
7	Caja General de acuerdo a las denuncias efectuadas por la SHT referente a las presuntas irregularidades en el manejo y pérdida de recursos de la caja general por valor de 114,5 millones el cual una vez dicha cuantía sea recibida por la SHT se convertirá en beneficio del proceso auditor.	1. Solicitud amparo aseguradora	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. Presentación del denuncia	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. Presentación información requerida por la aseguradora	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. Seguimiento proceso reclamación aseguradora	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. Envío de información a la Contraloría General de la Republica	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

2. Informe Auditoria Financiera vigencia 2019

Total de hallazgos: veintisiete (27) hallazgos

Total de Acciones: ciento dos (102) acciones de mejora

Con corte a 30 de junio de 2023 el Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR presenta un avance correspondiente al 100, con 102 acciones con porcentaje de cumplimiento del 100%, las cuales fueron distribuidas por área responsable de su ejecución, como se muestra a continuación:

DEPARTAMENTOS RESPONSABLES	ACCIONES	% AVANCE
COMPRAS - JURÍDICO - FINANCIERO	1	100%

COMPRAS - JURÍDICO	3	100%
FINANCIERA	31	100%
FINANCIERO - PLANEACIÓN	1	100%
JURÍDICO	20	100%
JURÍDICO - FINANCIERO	4	100%
JURÍDICO - PLANEACIÓN	1	100%
OPERACIÓN LOGÍSTICA	8	100%
PLANEACIÓN	4	100%
SISTEMAS	2	100%
SISTEMAS-GESTIÓN DOCUMENTAL	1	100%
TALENTO HUMANO	25	100%
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	100%
TOTAL	102	100%

La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de ciento dos (102) acciones de mejora propuestas para veintisiete (27) hallazgos reportados en el Informe Final de la Auditoría Financiera vigencia 2019 por la Contraloría General de la República, dando como resultado lo siguiente:

ESTADO	NUMERO DE ACCIONES
EN VERIFICACIÓN	16
NO EFECTIVA	8
SI EFECTIVA	78

➤ Efectividad en verificación (16)

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD Y EFICACIA	EFICAZ SI/NO/EN VERIFICACIÓN
2020- 14	Contrato de Operación Hotelera suscrito entre La Sociedad Hotelera Tequendama y Grupo Hotelero Londoño S.C.A. – GHL evidencian deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento sobre las cláusulas pactadas, lo que podría afectar el normal desarrollo del contrato.	2. MESA DE TRABAJO CON LOS ABOGADOS EXTERNOS PARA SUBSANAR LA DOCUMENTACIÓN DE LA ETAPA CONTRACTUAL.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
2020- 22	Pago Impuesto Predial de Santa Marta debilidades en los procedimientos de verificación y seguimiento sobre los pagos realizados, lo que conlleva a debilidades de los mecanismos de control y seguimiento establecidos	2. ANÁLISIS DE LAS CARGAS LABORALES DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		3. APLICACIÓN DE ACCIONES QUE IMPULSEN EL BIENESTAR DE LOS FUNCIONARIOS	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
2020- 23	Unidad Administrativa Especial del Cuerpo de Bomberos se evidencia deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento sobre los pagos realizados, lo que pone en alto riesgo de vulnerabilidad el adecuado manejo y control de los recursos respecto a los pagos realizados	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN PARA RECIBIR DE MANERA EXTERNA CAPACITACIONES SOBRE EL TEMA TRIBUTARIO.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		2. ANÁLISIS DE LAS CARGAS LABORALES DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		3. APLICACIÓN DE ACCIONES QUE IMPULSEN EL BIENESTAR DE LOS FUNCIONARIOS	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN

		4. IMPLEMENTACIÓN DEL ERP HERRAMIENTA TECNOLÓGICA	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
2020- 25	Operaciones Recíprocas la información reportada en las operaciones recíprocas entre Entidades que reportan esta información a la Contaduría General de la Nación - CGN, lo que no permite que se lleve a cabo adecuadamente el proceso de consolidación que realiza la CGN al final de cada trimestre a través del procedimiento de eliminación de operaciones recíprocas.	1. CONCEPTO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN REFERENTE AL REPORTE DE CUENTAS A NIVEL NACIONAL DE OPERACIONES RECÍPROCAS.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
	Información Procesos Judiciales eKOGUI Y Formato 9 SIRECI debilidades en el control, manejo y reporte de la información de los procesos judiciales de la SHT, por parte de las áreas encargadas; teniendo en cuenta que la información registrada de los procesos rendida en el Formato F9 del SIRECI, debe ser consistente con la reportada en el "eKOGUI".	1. INCLUIR EN EL PLAN CAPACITACIÓN DE MANEJO Y USO DEL APLICATIVO SIRECI	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		2. SOCIALIZAR LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 ENTRE LAS DEPENDENCIAS QUE RINDEN INFORMACIÓN AL SIRECI.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		3. SOLICITUD A LA CGR PARA QUE CAMBIE LAS FECHAS DE ENVÍO DE INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA PARA QUE SEA ENVIADA DE ACUERDO A LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 DE LA CGR.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		4. NOTIFICACIÓN POR PARTE DE LA GERENCIA GENERAL A LAS DEPENDENCIAS OBLIGADAS A REPORTAR EN SIRECI, DE LAS RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS, DISCIPLINARIAS Y FISCALES	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		5. MESA DE TRABAJO QUE CONCILIE LA INFORMACIÓN DE LOS PROCESOS JURÍDICOS Y LA REGISTRADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		6. INCLUIR EN EL PLAN, CAPACITACIONES CON LA AGENCIA NACIONAL DE DEFENSA JURÍDICA DEL ESTADO PARA TODOS LOS PERFILES QUE INTERVIENEN EN EL APLICATIVO	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		7. INFORMES TRIMESTRALES A LOS ASESORES JURÍDICOS EXTERNOS REFERENTE A LA ACTUALIZACIÓN DE LA PLATAFORMA EKOGUI.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN
		8. SEGUIMIENTO EN EL COMITÉ JURÍDICO DE LA VERIFICACIÓN CON LOS PROCESOS VIGENTES Y REGISTRADOS EN EL EKOGUI.	VERIFICACIÓN EN EJECUCIÓN	EN VERIFICACIÓN

➤ Acciones no efectivas (8)

En el análisis realizado se concluyó que, de las 102 acciones revisadas, 8 acciones propuestas para cuatro (4) hallazgos) no fueron efectivas, teniendo en cuenta las razones que se enuncian a continuación:

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD Y EFICACIA	EFICAZ SI/NO/EN VERIFICACIÓN
2020- 1	Saldo Pendientes por Depurar Esta situación obedece a que las gestiones administrativas adelantadas por la Sociedad no han sido muy	1. CIRCULARIZACIÓN INTERNA A LOS JEFES DE UNIDADES DE NEGOCIO SOBRE LAS PARTIDAS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos	NO

	eficientes ni efectivas para la depuración de estas partidas, por lo que se evidencia que existe riesgo inherente y de control por no tener un mecanismo de conciliación efectivo.	SUSCRITO POR EL GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	establecidos, la acción no fue efectiva	
		2. SEGUIMIENTO EN COMITÉ FINANCIERO DE LAS PARTIDAS PENDIENTES POR DEPURAR.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO DIRIGIDO A LOS JEFES DE UNIDADES DE NEGOCIO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN CUANTO TEMAS FINANCIEROS	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		4. SOCIALIZACIÓN DE LA GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA EN COMITÉS	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
2020- 17	Contrato Constructora Conconcreto S.A deficiencias en la planeación por parte de la SHT, por cuanto se suscriben un contrato que a los cuatro días ya es terminado por mutuo acuerdo y posteriormente cinco (5) meses después se suscribe otro contrato con la misma constructora, que dentro de su objeto está incluido adicionalmente el objeto anterior.	1. MESA DE TRABAJO CON LOS ABOGADOS EXTERNOS PARA SUBSANAR LA DOCUMENTACIÓN DE LA ETAPA PRECONTRACTUAL.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
2020- 18	Legalización Caja Menor se evidencia deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento para realizar oportunamente la legalización de los gastos de caja menor	1. SEGUIMIENTO EN COMITÉ FINANCIERO AL CUMPLIMIENTO A LAS DIRECTIVAS DE CIERRE ANUAL.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
2020- 20	Proceso Ministerio de Cultura la SHT no dio cumplimiento a los mecanismos de control y seguimiento establecidos por el Ministerio de Cultura, si bien es cierto, que aún no existe un fallo definitivo por parte del juzgado, no se puede desconocer que las anteriores situaciones pueden desencadenar en un detrimento al patrimonio público.	1. SEGUIMIENTO COMITÉ JURÍDICO EN EL PROCESO QUE SE ADELANTA EN EL CASO DE MINISTERIO DE CULTURA.	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO
		2. INFORME SEMESTRAL DEL ESTADO DEL PROCESO	Aunque se cumplió la actividad en los Tiempos establecidos, la acción no fue efectiva	NO

➤ Acciones efectivas (78)

Conforme con el análisis de información presentada por las áreas responsables, mesas de trabajo y demás actividades realizadas en desarrollo de la evaluación de efectividad, la Oficina de Control Interno evidencio que, de las 102 acciones evaluadas, 78 acciones equivalentes al (76%) fueron EFECTIVAS, debido a que subsanaron las causas que generaron los hallazgos.

CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD Y EFICACIA	EFICAZ SI/NO/EN VERIFICACIÓN
2020-2	Litigios y Demandas Lo anterior denota deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento de la información que es reportada por parte de la Oficina Jurídica al Área Contable que es reflejada en los Estados Financieros teniendo en cuenta que el procedimiento establecido por la CGN.	1.MESA DE TRABAJO QUE CONCILIE LA INFORMACIÓN DE LOS PROCESOS JURÍDICOS Y LA REGISTRADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. INCLUIR EN EL PLAN DE CAPACITACIÓN EXTERNAS EN TEMAS FINANCIEROS A LA OFICINA JURÍDICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

		3. ACTUALIZAR EL EKOGUI CON LA INFORMACIÓN DEL USUARIO DE FINANCIERA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 3	Saldo Inicial Vigencia 2019 la información Rendida en la Cuenta a la Contraloría General de la República en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes (SIRECI) y la reportada a la Contaduría General de la Nación a través del aplicativo (CHIP) crea incertidumbre sobre los saldos iniciales a 1 de enero de 2019 y el saldo reflejado a 31 de dic/19	1. SOLICITUD A LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA PARA QUE CAMBIE LAS FECHAS DE ENVIÓ DE INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA PARA QUE SEA ENVIADA DE ACUERDO A LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. SOLICITUD A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN PARA QUE CAMBIE LAS FECHAS DE ENVIÓ DE INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA PARA QUE SEA ENVIADA DE ACUERDO A LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 DE LA CGR	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. SOLICITUD A LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS PARA QUE CAMBIE LAS FECHAS DE ENVIÓ DE INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA PARA QUE SEA ENVIADA DE ACUERDO A LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 DE LA CGR	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 4	Deterioro de Activos no se tiene establecido una política de deterioro de las Inversiones en Negocios Conjuntos Participación Patrimonial, los lineamientos establecidos en el marco normativo para entidades que no cotizan en bolsa, no se afectó la cuenta de gastos por deterioro de Cuentas x Cobrar, se afectó cuenta de deterioro en vez de depreciación y no se realizó revelación a las Notas	1. SOLICITUD DE CONCEPTO DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN QUE HAGA REFERENCIA AL MANEJO DE LA CUENTA DEL DETERIORO.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. RECLASIFICACIÓN DE LAS CUENTAS DE ACUERDO A CONCEPTO CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. INCLUIR EN LAS NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS LA REVELACIÓN CONTABLE DEL MOVIMIENTO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 5	Seguimiento Plan de Mejoramiento Inmueble Buenaventura se observa que las acciones era el avalúo del inmueble para registrar a valor razonable en los EEFF, si bien es cierto, se cumplió con el avalúo en diciembre de 2017 al Hotel Inn Estación, no se realizó el registro al valor razonable del terreno y la edificación acorde con el avalúo realizado, no se dio cumplimiento acción propuesta.	1. SOLICITAR MESA DE TRABAJO CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. SOLICITAR CONCEPTO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN DONDE SE DE CLARIDAD AL REGISTRO CONTABLE	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. INCLUIR EL VALOR DEL AVALUÓ EN LOS EEFF DE LA SHT DE ACUERDO AL CONCEPTO CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 6	Contratos Interadministrativos suscritos con la Policía Nacional de Colombia OPL069 OPL 070-2019 no es claro para CGR porque contablemente, se afectan los ingresos y costos y corresponden a todas las ventas de bienes y servicios en la vigencia 2019, pero presupuestalmente no lo es, no podemos dejar de lado que toda erogación que se realice debe estar respaldada por un CDP y un RP	1. SOLICITUD DE CONCEPTO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. MESA DE TRABAJO CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. SOLICITUD DE CONCEPTO AL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. MESA DE TRABAJO CON MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. APLICACIÓN DEL RESULTADO DE LOS CONCEPTOS SOLICITADOS	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

2020- 7	Ingresos Presupuestales suscritos con la Policía Nacional de Colombia OPL069 OPL 070-2019 no es claro para CGR porque contablemente, se afectan los ingresos y costos y corresponden a todas las ventas de bienes y servicios en la vigencia 2019, pero presupuestalmente no lo es, no podemos dejar de lado que toda erogación que se realice debe estar respaldada por un CDP y un RP	1. SOLICITUD DE CONCEPTO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. MESA DE TRABAJO CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. SOLICITUD DE CONCEPTO AL MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. MESA DE TRABAJO CON MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. MESA DE TRABAJO CON DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		6. SOLICITUD DE CONCEPTO DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DE LA OPERACIÓN DE LA UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		7. APLICACIÓN DEL RESULTADO DE LOS CONCEPTOS SOLICITADOS	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 8	Ejecución Presupuestales Inversión deficiencias en la planeación, es así que el ejecutado no se ajustó a las necesidades reales del proyecto de reconversión que tiene la SHT y por tanto se generen desfases entre lo planificado y lo ejecutado.	1. ACTUALIZACIÓN DOCUMENTAL DE LA PLANEACIÓN DEL PROYECTO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. REVISIÓN PERIÓDICA DEL PROYECTO CON LA GERENCIA GENERAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. MESA DE TRABAJO CON MINISTERIO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DEL PROYECTO DE RECONVERSIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. MESA DE TRABAJO DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACIÓN REFERENTE AL TEMA PRESUPUESTAL DEL PROYECTO DE RECONVERSIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 9	Acción de Reparación Directa – Instituto de Desarrollo Urbano IDU l no tener en cuenta que los términos aplicables a los procesos judiciales son perentorios, incurrió en falta de diligencia al no tener claro que la acción de Reparación Directa tenía un término de 2 años para ser instaurada como se desprende de los fallos de las diferentes instancias judiciales estos ya estaban vencidos	1. ACTUALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO JURÍDICO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. SEGUIMIENTO DEL CASO EN COMITÉ JURÍDICO.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. SOLICITUD DE CONCEPTO DE LOS ABOGADOS EXTERNOS SOBRE EL CASO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 10	Pago de Sanciones 2018 y 2019 situaciones fueron originadas por no realizar oportunamente los pagos de las obligaciones tributarias y suministro oportuno de una información solicitada por el Municipio de Soacha, mediante Oficio del 20 de diciembre de 2018.	1. ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS FINANCIEROS DONDE SE INCLUYA QUE EL GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO ES EL ÚNICO QUE APRUEBA EL REGISTRO EN LA CUENTA DEL GASTO.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. ACTUALIZACIÓN DEL APLICATIVO DE CORRESPONDENCIA DE LA SHT (ORFEO)	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN EL PAGO DE MULTAS Y SANCIONES	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. SEGUIMIENTO EN COMITÉS DIRECTIVOS Y FINANCIERO DE LA CUENTA CONTABLE DE MULTAS Y SANCIONES. (TRIMESTRALMENTE).	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

2020- 11	Avalúo Hotel Inn Estación Buenaventura Al incurrir en una erogación por un avalúo que fue realizado en diciembre de 2017 y no se utilizó para los fines que había establecido la misma SHT como se evidencia en las acciones propuestas en el plan de mejoramiento	1. SOLICITAR MESA DE TRABAJO CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. SOLICITAR CONCEPTO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN DONDE SE DE CLARIDAD AL REGISTRO CONTABLE	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. INCLUIR EL VALOR DEL AVALUÓ EN LOS EFF DE LA SHT DE ACUERDO AL CONCEPTO CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 12	Pago del Impuesto Predial de Cartagena El pago correspondiente al predial de Cartagena de la vigencia 2019, presentó una serie de circunstancias atípicas en medios electrónicos de pago, sin embargo, se logró un descuento por pronto pago, no se permitió que se realizará el pago dentro de la jornada normal bancaria perdiéndose el beneficio de un mayor descuento por \$2.502.000	1. SOLICITUD DE CONCEPTO A LA SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPIO QUE HACE REFERENCIA A LA OBLIGACIÓN DE PAGO ANTICIPADO DE LOS IMPUESTOS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. INCLUIR EN EL PLAN DE CAPACITACIÓN EN TRIBUTARIA E IMPUESTOS AL PERSONAL DE FINANCIERA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 13	Liberación de Recursos Contrato Constructora Concreto S.A. Contrato 024 de 2019 la disponibilidad presupuestal sería de \$2.606.067.647,00 y no de \$2.631.623.523, como relacionan en la Adición de Saldos Liberados en Ejecución del 2 de enero de 2019, el CDP CDP00079 el 02/01/2020 por \$2.631.623.523, presenta diferencia por \$25.555.916, respecto al saldo de los movimientos.	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN PARA RECIBIR DE MANERA EXTERNA CAPACITACIONES SOBRE EL TEMA PRESUPUESTAL AL PERSONAL DE COMPRAS Y FINANCIERO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. SEGUIMIENTO A LAS CONCILIACIONES PARA EL CIERRE MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE LA SHT	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES PARA EL MANEJO DE PRESUPUESTO	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 14	Contrato de Operación Hotelera suscrito entre La Sociedad Hotelera Tequendama y Grupo Hotelero Londoño S.C.A. – GHL evidencian deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento sobre las cláusulas pactadas, lo que podría afectar el normal desarrollo del contrato.	1. MESA DE TRABAJO CON LOS ABOGADOS EXTERNOS PARA SUBSANAR LA DOCUMENTACIÓN DE LA ETAPA PRECONTRACTUAL.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 15	Contrato OPL69 de 2019 INTEGRALSERVICIOS S.A.S: debilidades en ETAPA PRECONTRACTUAL y en INFORMES DEL SUPERVISOR	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE LA RESPONSABILIDAD DE LOS SUPERVISORES.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE CONTRATACIÓN PRIVADA Y ESTATAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN CUANTO A LA SUPERVISIÓN DE CONTRATOS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. ACTUALIZACIÓN PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. SOCIALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		6. ELABORACIÓN LISTA DE CHEQUEO DOCUMENTAL E INSTRUCTIVO DE VERIFICACIÓN DOCUMENTAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 16	Contrato de Servicios OPL70 de 2019 INTEGRALSERVICIOS S.A.S debilidades en las 3 etapa del contrato, tanto en la planeación, como en la ejecución y la supervisión.	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE LA RESPONSABILIDAD DE LOS SUPERVISORES.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE CONTRATACIÓN PRIVADA Y ESTATAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN CUANTO A LA SUPERVISIÓN DE CONTRATOS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. ACTUALIZACIÓN PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

		5. SOCIALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		6. ELABORACIÓN LISTA DE CHEQUEO DOCUMENTAL E INSTRUCTIVO DE VERIFICACIÓN DOCUMENTAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 18	Legalización Caja Menor se evidencia deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento para realizar oportunamente la legalización de los gastos de caja menor	2. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN CUANTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS CONTABLES Y FINANCIERAS DE LA SHT	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 19	Cuentas Embargadas no se realizan las revelaciones relacionadas con los hechos económicos de la disponibilidad de los recursos, ni los motivos por los cuales fueron embargadas, ni las acciones adelantadas por la Sociedad, no se puede determinar si las cuentas bancarias afectadas están incluidas en la relación suministra y no se afectó la cuenta contable correspondiente.	1. SOLICITUD DE DESEMBARGO POR PARTE DEL ABOGADO APODERADO EXTERNO SHT AL JUZGADO 4 LABORAL DEL CIRCUITO DE SANTA MARTA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. PRESENTAR LOS OFICIOS EMITIDOS POR EL JUZGADO A LOS BANCOS PARA EL CORRESPONDIENTE DESEMBARGO DE LAS CUENTAS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE PROCESOS JURÍDICOS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. SEGUIMIENTO EN COMITÉ JURÍDICO CUENTAS EMBARGADAS	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 20	Proceso Ministerio de Cultura la SHT no dio cumplimiento a los mecanismos de control y seguimiento establecidos por el Ministerio de Cultura, si bien es cierto, que aún no existe un fallo definitivo por parte del juzgado, no se puede desconocer que las anteriores situaciones pueden desencadenar en un detrimento al patrimonio público.	3. RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL DONDE SE DETERMINE LA OBLIGACIÓN Y OBLIGATORIEDAD EN EL EVENTO DE ALGUNA OBRA O CONSTRUCCIÓN QUE REQUIERA PERMISO ANTE EL MINISTERIO DE CULTURA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. SEGUIMIENTO AL PROCESO DISCIPLINARIO RADICADO POR LA SHT EN LA PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 21	Documentos Soportes Contratos INTEGRALSERVICIOS Contratos OPL 069-2019 y OPL 070-2019 son originadas debido a que los mecanismos de control y seguimientos establecidos presentan debilidades, teniendo en cuenta las deficiencias presentadas en el aplicativo de Carvajal que estaban utilizando, el cual fue cambiado en el mes de noviembre de 2019.	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE LA RESPONSABILIDAD DE LOS SUPERVISORES.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN SOBRE CONTRATACIÓN PRIVADA Y ESTATAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. CIRCULAR DE TALENTO HUMANO SOBRE LAS RESPONSABILIDADES PROFESIONALES EN CUANTO A LA SUPERVISIÓN DE CONTRATOS.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. ACTUALIZACIÓN PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. SOCIALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS UEN OPERACIÓN LOGÍSTICA.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		6. VERIFICACIÓN APLICACIÓN PROCEDIMIENTOS GESTIÓN DOCUMENTAL	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		7. IMPLEMENTACIÓN DEL ERP HERRAMIENTA TECNOLÓGICA	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 22	Pago Impuesto Predial de Santa Marta debilidades en los procedimientos de verificación y seguimiento sobre los pagos realizados, lo que conlleva a debilidades de los mecanismos de control y seguimiento establecidos	1. INCLUIR EN EL PLAN ANUAL, CAPACITACIÓN PARA RECIBIR DE MANERA EXTERNA CAPACITACIONES SOBRE EL TEMA TRIBUTARIO.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
2020- 24	Notas a los Estados Financieros Del análisis a las notas preparadas por la Sociedad Hotelera Tequendama, se observa que, en la mayoría de las notas a los Estados Financieros para la vigencia de 2019, no contiene toda la información adicional, básica y suficiente necesaria para la adecuada interpretación cuantitativa y cualitativa de la misma para que sea útil al usuario	1. MESA DE TRABAJO CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN Y REVISORÍA FISCAL CONSULTADO EL MANEJO DE NOTAS DE LA SHT	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. CONCEPTO A LA REVISORÍA REFERENTE AL MANEJO DE LAS NOTAS A LOS EEFF DE LA SHT	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

2020- 26	Información Rendida en la Cuenta deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento de la información reportada en la cuenta rendida en el aplicativo SIRECI y la reflejada en los Estados Financieros, por lo que se evidencia incumplimiento en la resolución 7350 de 2013	1. INCLUIR EN EL PLAN CAPACITACIÓN DE MANEJO Y USO DEL APLICATIVO SIRECI	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		2. CAPACITACIÓN EN TEMAS REFERENTE USO DE LA HERRAMIENTA SIRECI	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		3. SOCIALIZAR LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 ENTRE LAS DEPENDENCIAS QUE RINDEN INFORMACIÓN AL SIRECI.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		4. SOLICITUD A LA CGR PARA QUE CAMBIE LAS FECHAS DE ENVIÓ DE INFORMACIÓN DE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA PARA QUE SEA ENVIADA DE ACUERDO A LA RESOLUCIÓN 7350 DE 2013 DE LA CGR.	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI
		5. CERTIFICACIÓN AL REPRESENTANTE LEGAL DE LAS DEPENDENCIAS QUE ALIMENTAN LA INFORMACIÓN EN EL SIRECI	ACCIÓN CUMPLIDA EFECTIVA	SI

Cordialmente,



Henry Arturo Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno