



202302000001413

SHT. 202302000001413

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA: 31 enero 2023

PARA: COMITÉ DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE LEY - SEGUIMIENTO AUSTRERIDAD - CUARTO TRIMESTRE DE 2022.

OBJETIVO

En cumplimiento del Decreto 984 de 2012, Decreto 1098 de 2015 y la Directiva 08 de 2022, 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 Tequendama S.A., para el periodo comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre 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 contratación por prestación de servicios, , gastos de viaje, vehículos, arrendamientos de sedes, combustibles, publicidad y publicaciones, servicios públicos de la Sociedad Tequendama S.A –ST.

RESULTADOS

La Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al cuarto 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. Así mismo, se informa que los Estados Financieros del mes de diciembre de la vigencia 2022 son provisionales, por razones que la Asamblea General de Accionistas no ha aprobado los estados financieros de la vigencia.

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 (octubre a diciembre 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, párrafo 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 tercer y cuarto trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	3ER TRIMESTRE 2022	4TO TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PAPELERÍA IMPRESA	1.725.055	4.031.701	2.306.646	133,71%
IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	6.659.900	1.340.472	-5.319.428	-79,87%
TOTAL	8.384.955	5.372.173	-3.012.782	-35,93%

De acuerdo a la tabla de variación anterior, para el periodo evaluado, se observa una disminución del 35.93%, frente al trimestre anterior equivalente a \$ 3.012.782. Lo anterior, se debe a:

- El rubro de impresos y suscripciones presenta una disminución debido a que se realizó la reclasificación del valor del gasto correspondiente al costo de la operación.
- Se recomienda al área contable verificar los valores y conceptos que se registran en esta cuenta dado que se evidencia información que hace referencia a temas de bienestar de Talento Humano.

✱



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 tercer y cuarto trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	3ER TRIMESTRE 2022	4TO TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, SERVICIO DE ASEO	35.000	0	-35.000	-100,00%
TELÉFONO	1.380.123	1.028.169	-351.954	-25,50%
TOTAL	1.415.123	1.028.169	-386.954	

Conforme a la información de la tabla de variación anterior, se presentó una disminución en el gasto de servicios públicos correspondiente a \$ 386.954.

Por otra parte, se evidencia que el área contable tuvo en cuenta la recomendación de la Oficina de Control Interno y en el trimestre evaluado realizó la reclasificación del gasto del servicio del gas natural del trimestre inmediatamente anterior equivalente a \$3.202.130 correspondiente a la cuenta contable del costo de la operación.

Se recomienda al área financiera verificar el gasto de los servicios públicos del corporativo y reclasificar dichos gastos como Luz y Agua en las cuentas destinadas para tal efecto.

Así mismo, la Sociedad Tequendama, cuenta con 10 líneas telefónicas celulares del corporativo:

	VALOR
1	34.951
2	34.951
3	34.951
4	34.951
5	34.951
6	34.951
7	34.951
8	37.990
9	34.951
10	34.951

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. Adicionalmente, para el trimestre evaluado se observa que se están

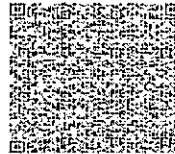


cobrando intereses de mora y servicio de reconexión. Se recomienda al área contable analizar la razón de cobros adicionales de intereses de mora y cobro de reconexión a los servicios establecidos inicialmente.

- Servicio telefonía celular Casino Comando (UEN Catering)

HOTEL TEQUENDAMA

Servicio Móvil - No. Celular: 3173633108
 KR 10 # 26 - 21 JOSE.PIMIENTA@SHT.COM.CO
 BOGOTÁ - CUNDINAMARCA
 Nit ó CC: 860006543-5
 Factura Electrónica de Venta No: EC- 250192110



QR DIAN



Saldo Mes Anterior	\$ 82,890
Total Factura Mes Anterior	\$ 82,890
Cargos de reconexión e intereses de mora	\$ 301
Interés de Mora Mes Anterior	\$ 301
Servicio mes actual	\$ 76,990
Servicios Mes Actual IVA Incluido	\$ 76,990
Total a Pagar Servicio Móvil	\$ 160,181

Total a Pagar
\$ 160,181
 Fecha de vencimiento y pago: **INMEDIATO**
 Su servicio está suspendido.
 Referencia para pagos y para domiciliar tu pago:
43679014

¿Que Necesitas Saber?
 ¡SIN ESPERAS, SIN LLAMADAS Y SIN FILAS!
 Ahora puedes solicitar y pagar tu Factura Digital haciendo tus trámites de manera fácil y segura.
Para clientes individuales: Descarga la App Mi Movistar o escribe *Hola* al WhatsApp 315 233 3333
Para Empresas: Entra en www.movistar.co/empresas o escribe *Hola* al WhatsApp 3166066666

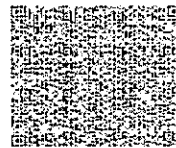


Histórico consumo minutos/segundos Histórico consumo datos (Gb)

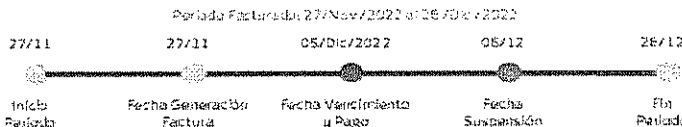
- Varias líneas telefónicas de la Sociedad Tequendama S.A.

SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA S A

Servicio Móvil - No. Celular: Varios
 KR 13 26 30 OF GESTION DOCUMENTAL BR CENTRO
 BOGOTÁ - CUNDINAMARCA
 Nit ó CC: 860006543-5
 Factura Electrónica de Venta No: EC- 250391109



QR DIAN



Saldo Mes Anterior	\$ 0
Total Factura Mes Anterior	\$ 661,989
Pagos Realizados	\$ -661,989
Cargos de reconexión e intereses de mora	\$ 71,368
Interés de Mora Mes Anterior	\$ 6,468
Cobro por Reconexión	\$ 64,900
Servicio mes actual	\$ 384,461
Servicios Mes Actual IVA Incluido	\$ 384,461
Total a Pagar Servicio Móvil	\$ 455,829

Total a Pagar
\$ 455,829
 Fecha de vencimiento y pago: **05/Dic/2022**
 Fecha de suspensión: **05/12/2022**
 Referencia para pagos y para domiciliar tu pago:
4651082

¿Que Necesitas Saber?
 ¡SIN ESPERAS, SIN LLAMADAS Y SIN FILAS!
 Ahora puedes solicitar y pagar tu Factura Digital haciendo tus trámites de manera fácil y segura.
Para clientes individuales: Descarga la App Mi Movistar o escribe *Hola* al WhatsApp 315 233 3333
Para Empresas: Entra en www.movistar.co/empresas o escribe *Hola* al WhatsApp 3166066666



Histórico consumo minutos/segundos Histórico consumo datos (Gb)

A PARTIR DEL 05/Dic/2022 APLICA COBRO DE RECONEXIÓN DEL SERVICIO POR CADA LÍNEA CELULAR POR VALOR DE \$ 4,958 MAS IVA

Handwritten mark



3. VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

Comparativo tercer y cuarto trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	3ER TRIMESTRE 2022	4TO TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES	4.089.997	9.230.032	5.140.035	125,67%
VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE	8.424.882	14.930.078	6.505.196	77,21%
TOTAL	12.514.879	24.160.110	11.645.231	93,05%

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

- Se observa un aumento del 93.05% por concepto de viáticos y pasajes correspondiente a \$ 11.645.231 frente al tercer trimestre de la misma vigencia, debido a las comisiones realizadas a las diferentes ciudades como Armenia, Buenaventura, Dariam Calima, Montería, para la revisión de nuevos proyectos por los diferentes Gerentes de las Unidades de la Sociedad, conforme se establecen en las Resoluciones emitidas por el Departamento de Desarrollo Humano.

Se recomienda al área contable analizar la naturaleza de este rubro en lo que corresponde al costo de la Operación de las Unidades de Negocio. Así mismo se recomienda, verificar las penalidades por cambios de tiquetes y/o el no uso de estos, lo que genera valores adicionales.

4. SERVICIO DE COMBUSTIBLE VEHÍCULOS

La Sociedad Tequendama S.A. cuenta con tres (3) vehículos asignados a las diferentes Unidades

PLACA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN
SI-16548	CAMIONETA FURGÓN PLACA BJG046 MODELO 1998	TAYRONA
SI-28142	CAMIONETA WAGON: MOT PLACA ODT058	OFICINA GERENCIA GENERAL
PL-0003063	CAMIONETA ELÉCTRICA BYD	OFICINA GERENCIA GENERAL

Comparativo tercer y cuarto trimestre de 2022

ADMINISTRACIÓN	3 TRIMESTRE 2022	4TO TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.699.119	2.452.282	-1.246.837	-33,71%
TOTAL	3.699.119	2.452.282	-1.246.837	-33,71%

De acuerdo a la tabla anterior en los registros de la cuenta del gasto de la Sociedad muestran una disminución del 33.71%, dado que en el mes de diciembre de 2022 se realizó el cambio de vehículo de la Oficina de la Gerencia por una camioneta eléctrica BYD.

4



SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	18.385.842	40.136.127	21.750.284	118,30%
INCAPACIDADES	1.246.247	303.759	-942.488	-75,63%
DOTACIÓN	324.900	12.324.300	11.999.400	3693,26%
CAPACITACIÓN	9.219.580	32.191.388	22.971.808	249,16%
OTROS	188.641.499	181.910.203	-6.731.296	-3,57%
CESANTÍAS	44.507.863	65.309.492	20.801.629	46,74%
TOTAL	878.931.342	1.019.309.488	140.378.145	15,97%

De acuerdo a la tabla de variaciones, se observa un aumento del 15.97% equivalente a \$ 140.378.145 del cuarto trimestre comparado con el trimestre anterior.

- En el rubro de bonificaciones muestra un aumento del 143.27% en el cuarto trimestre, debido a que en el mes de diciembre se realizó la cancelación de la bonificación legal.
- En el rubro de capacitación presenta un aumento de 249.16% equivalente a \$ 22.971.808, de acuerdo al auxiliar de gastos se evidencia en el concepto de la capacitación que se registró en el mes de diciembre una compra de materia prima para AyB por valor de \$ 21.608.149. Se recomienda al área Contable se revise la clasificación de estos rubros a la cuenta correspondiente.

Fecha registro	Tipo documento	Nombre cuenta	Descripción	Importe	Nombre tercero
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	239.971,44	INVERSIONES MARTÍNEZ FRUTIMAX SAS
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	4.799.428,56	INVERSIONES MARTÍNEZ FRUTIMAX SAS
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	435.455,18	INVERSIONES MARTÍNEZ FRUTIMAX SAS
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	5.862.044,82	INVERSIONES MARTÍNEZ FRUTIMAX SAS
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	8.631.302	INVERSIONES EL DORADO SAS
30/12/2022	Factura	CAPACITACIÓN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULO	COMPRA MATERIA PRIMA AYB	1.639.947	INVERSIONES EL DORADO SAS
		TOTAL		21.608.149	

- En el rubro de servicio de alimentación presenta un aumento de 118.30% equivalente a \$ 21.750.284. De acuerdo al auxiliar de gastos se evidencia que se contabilizo varias veces un mismo rubro. Se recomienda al Departamento Financiero revisar el tema en el sistema contable.

	Nº documento	Nº cuenta	Nombre cuenta	Descripción	Importe
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE DEPARTAMENTO DE TALENTO HUMANO	488.477
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71

4



31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE DEPARTAMENTO FINANCIERO	1.465.430
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN FINANCIERO	291.498
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE DEPARTAMENTO TICS	293.086
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	195.391
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE GESTIÓN DOCUMENTAL	390.781
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE PLANEACIÓN	195.391
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE OFICINA JURÍDICA	195.391
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE OFICINA DE CONTROL INTERNO	195.391
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE GERENCIA DE OPERACIONES	293.086
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN GERENCIA OPERACIONES	7.524
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	195.391
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN GERENCIA ADMON	11.362
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE GERENCIA GENERAL	390.781
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN GERENCIA GENERAL	245.784
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE JEFATURA DE DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIO	293.086
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN NUEVOS NEGOCIOS	414.279
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,71
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ALIMENTACIÓN PERSONAL OCTUBRE DEPARTAMENTO CONTRATACIÓN Y COMPRAS	390.777,86
31/10/2022	COS0000000295	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	ATENCIÓN COMPRAS	60.610
31/10/2022	COS0000000330	510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	1.510.300,65

7. CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

De acuerdo a la información suministrada por el área de Contratación y compras, la Sociedad Tequendama S.A. durante el período evaluado (octubre, noviembre y diciembre de 2022), realizo los siguientes contratos por prestación de servicios y ordenes de servicio:

[Handwritten signature]



No de CTO	Tipo de CTO	Contratista	Objeto	Fecha de suscripción
041	Prestación de servicios logísticos	A2 MARKETING NEW'S S.A.S	Prestación de servicios de operación logística, para la realización de los eventos institucionales requeridos por el ministerio de agricultura, contemplando logística, divulgación, mobiliario, ambientación, transportes, hospedaje y alimentación. Según el anexo técnico y anexo de oferta económica del proceso	12/10/2022
044	Prestación de servicios	SINGULAT TECH SAS	Prestación de servicios de operación logística de eventos y actividades conexas a la operación, requeridas por la Sociedad Tequendama a nivel nacional	2/12/2022

*Ordenes de Servicio

UNIDAD DE NEGOCIO	ORDEN DE SERVICIO #	Compra a-Nombre	OBJETO	Fecha emisión documento	Importe
EVENTOS TEQUENDAMA	SERV0001462	ANA LUCIA ALVAREZ FUENTES	31 UND - ALQUILER, MONTAJE Y DESMONTAJE DE STANDS 31 UND - VINILO PARA COLOCAR EN CENEFAS CON NOMBRE DEPATROCINADORES 30 UND - ALMUERZOS EJECUTIVOS	11/10/2022	7.440.600
SUITES	SERV0001578	ANDERSON RUIZ HERNANDEZ	MANTENIMIENTO EQUIPO DE NEVERAS DE COCINA PISO 4 Y 30 - SEGUN COTIZACION	17/11/2022	1.620.000
SUITES	SERV0001501	CARDENAS MELO LUZ MARINA	PRESTACION SERVICIOS DE SPA PARA SUITYES TEQUENDAMA	21/10/2022	8.850.000
SUITES	SERV0001606		PRESTACION SERVICIOS DE SPA PARA SUITES TEQUENDAMA	28/11/2022	8.366.000
SUITES	SERV0001720		PRESTACION SERVICIOS DE SPA PARA SUITES TEQUENDAMA	23/12/2022	11.441.000
SUITES	SERV0001458	CLEMENCIA JAIME PLATA	CAPACITACION	10/10/2022	6.520.000
CATERING	SERV0001548	CURREA VALDERRAMA TITO DUSTANO	SERVICIO DE SUMINISTRO DE MATERIALES NECESARIOS PARA PUESTA A PUNTO BEACH CLUB PUNTA ARENA CARTAGENA	8/11/2022	3.000.000
SUITES	SERV0001448	DISLENY ZAPATA HENAO	70 UND - PORCION DE TORTA 1 UND - CASCADA EN FLOR NATURAL TARIMA 4 UND - ARREGLO FLORAL PARA MESA COCTELERA	7/10/2022	895.000

4



EVENTOS TEQUENDAMA	SERV0001464	DORA ASTRID GUEVARA NOREÑA	1 UND - BARRA LED DE 2 MODULOS CON VINILO ALUSIVO A SENA 15 UND - MESA COCTELERA METALICA PATA NEGRA 3 UND - SILLAS CROSS COCTELERA DE MADERA 1 UND - TRANSPORTE LLEVADA Y RECOGIDA	11/10/2022	1.075.000
EVENTOS TEQUENDAMA	SERV0001489		20 UND - SILLAS COCTELERAS TEJIDAS TRANSPORTE LLEVADA Y RECOGIDA	21/10/2022	800.000
SUITES	SERV0001439	EDGAR ALEXANDER GALARZA ALEJO	8 UND - ALQUILER DE REFLECTOR LUZ LED LPC005 X 4 DIAS MONTAJE Y DESMONTAJE TRANSPORTE BOGOTA	6/10/2022	1.180.000
SUITES	SERV0001626		SERVICIO DE TRANSPORTE ESPECIAL PARA ALIMENTOS Y MENAJE POR DOS DIAS	30/11/2022	1.368.500
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001532	ELSER ISAAC PASOS SIERRA	MONTAJE DE TRANSFORMADOR Y TENDIDO DE ACOMETIDA	3/11/2022	20.500.000
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001581		SERVICIO DE SUMINISTRO DE MATERIALES NECESARIOS PARA PUESTA A PUNTO BEACH CLUB PUNTA ARENA CARTAGENA	17/11/2022	7.500.000
SUITES	SERV0001701	GUILLERMO NAVARRO RICO	CORRECCION FUGA EN TANQUE AGUACALIENTE NUMERO 2 EN CALDERA DE SUITES	22/12/2022	900.000
SUITES	SERV0001627	HAROL ENRIQUE LEAL CASTAÑEDA	MATERIALES DECORATIVOS NAVIDEÑOS MANO DE OBRA	30/11/2022	3.500.000
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001530	HERNANDO GARCIA GOMEZ	SERVICIOS PROFESIONALES MENSUALES PARA DISEÑO, ESTRUCTURACIÓN Y DESARROLLO DE PROYECTOS Y NEGOCIOS A	2/11/2022	11.000.000
BUENAVENTURA	SERV0001676	HERVIN ARRECHEA ALEGRIA	MATERIALES PARA LA PRODUCCION - COSTOS DIRECTOS MANO DE OBRA INSTALACION CUBIERTA	20/12/2022	73.852.647
SUITES	SERV0001596	INES RAMOS CORTES	SERVICIO ARREGLO FLORAL CREMIL	21/11/2022	130.000
SUITES	SERV0001665		SERVICIO DE ARREGLO FLORAL - EVENTO GENERAL PINTO	17/12/2022	930.000
DEPARTAMENTO DE TALENTO HUMANO	SERV0001587	JOHANA MARCELA GALINDO LARA	SERVICIO DE DECORACION ACCION SOCIAL	17/11/2022	2.600.000
SUITES	SERV0001483	JORGE ENRIQUE RIOS MELO	MONTAJE, CONFIGURACION Y PUESTA EN MARCHA CCTV - SUITES TEQUENDAMA	20/10/2022	27.167.000
SUITES	SERV0001722		25 HRAS -PARAMETRIZACION MODULOS BIENAVENTURA Y 2 CASINOS X HORA	23/12/2022	4.500.000

48



			50 HRAS - PARAMETRIZACION MODULOS SUITES X HORA		
INVERSION RECONVERSION	SERV0001446	JOSE MANUEL RINCON FERNANDEZ	SERVICIO DE DESMONTE E INSTALACION ELECTRICO EN TEQUENDAMA SUITES - SEGUN COTIZACION #1409	7/10/2022	8.730.000
SUITES	SERV0001480	JUAN FELIPE	VENTA DE ARTESANIAS	20/10/2022	12.000.000
DEPARTAMENTO FINANCIERO	SERV0001540	JUVENAL GONZALEZ AVENDAÑO	SERVICIO DE TRANSPORTE RECOLECCION DE MUEBLES 4 PISO TRANSPORTE, TAXIS	4/11/2022	500.000
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001539	LILIANA BERNAL PINZON	SERVICIOS PROFESIONALES MENSUALES PARA DISEÑO, ESTRUCTURACIÓN Y DESARROLLO DE PROYECTOS Y NEGOCIOS	3/11/2022	8.250.000
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001522	LUIS CARLOS TOVAR SABOGAL	SERVICIO DE SECUESTRE PROYECTO PUNTA ARENA EN CARTAGENA	1/11/2022	1.200.000
SUITES	SERV0001598	LUIS DIAZ ACEVEDO	SERVICIO DE ESCUDO Y CONDECORACIONES	21/11/2022	400.000
SUITES	SERV0001445	MIGUEL OSWALDO CABALLERO	SERVICIO DE INSTALACION MANTENEDOR DE TEMPERATURA PARA SUITES TEQUENDAMA - SEGUN COTIZACIÓN #44-189	7/10/2022	350.000
GESTIÓN DOCUMENTAL	SERV0001508	NELSON ENRIQUE CASILIMAS MONTAÑO	2 MESES - PROCESOS TECNICOS EN ARCHIVO Y LEVANTAMIENTO DE INVENTARIOS.	28/10/2022	3.400.000
INVERSION RECONVERSION	SERV0001625	ORLANDO RODRIGUEZ RODRIGUEZ	SERVICIO DE DIGITALIZACION DEL MODELO TRIDIMENCIONAL ARQUITECTONICO - SEGUN COTIZACION	30/11/2022	38.732.108
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001580	RENE YAIR ACOSTA ENRIQUEZ	SUMINISTRO DE MATERIALES PARA ADECUACION DE GLAMPING TAYRONA MANO DE OBRA PARA ADECUACION DE GLAMPING TAYRONA	17/11/2022	69.074.300
PARQUE TAYRONA TEQUENDAMA	SERV0001674		PRESTACION SERVICIOS DE FRABRICACION Y CARPINTERIA SECTOR CAÑAVERALES MATERIALES PARA LA PRODUCCION	18/12/2022	15.723.126
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001680		MANO DE OBRA CIMENTACION PILOTES PARA GLAMPING TAYRONA SUMINISTRO DE MATERIALES PARA ADECUACION	20/12/2022	10.000.000
DESARROLLO DE NUEVOS NEGOCIOS Y INNOVACION	SERV0001477	SIXTO CASTILLO CUERO	LEVANTAMIENTO PLANIMETRICO LOCALES EDIFICIO DEL CAFE	18/10/2022	670.000
CATERING	SERV0001438	WILMAR SANCHEZ SIERRA	TRANSPORTES CASINOS	6/10/2022	29.200.000
DEPARTAMENTO FINANCIERO	SERV0001727	WILSON MORENO VARGAS	MANTENIMIENTO ENTREGA OFICINA ADMINISTRATIVA PISO 29	23/12/2022	4.428.000
TOTAL					407.793.281



En cumplimiento de la directiva 8/22 que indica "...Las entidades públicas solo podrán celebrar contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión cuando estos sean estrictamente necesarios por el volumen de trabajo que tenga a su cargo su personal de planta, o por la necesidad de conocimientos especializados. La necesidad de estos contratos deberá justificarse detalladamente, caso a caso, en los documentos precontractuales, entre otros, con las cifras de procesos, el número de proyectos, la gestión mensual, razones de la complejidad del servicio a contratar y el tiempo durante el cual se requerirá ese apoyo, que en ningún caso tendrá vocación de permanencia..."

Se recomienda al área de Talento Humano, Compras y Unidades de Negocio a buscar mecanismos encaminados a la verificación y cumplimiento de la política.

8. 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 \$ 3.762.426.142.11 para el periodo evaluado (4 trimestre de 2022):

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	3 TRIMESTRE 2022	4 TRIMESTRE 2022	DIFERENCIA	VARIACIÓN
51119004	GASTOS GENERALES-GHL	4.300.663.150,30	4.383.255.223,11	82.592.072,81	1,92%
51119005	GASTOS GHL FARA	159.033.490,00	-620.829.081,00	-779.862.571,00	-490,38%
	TOTAL	4.459.696.640,30	3.762.426.142,11	-697.270.498,19	-15,63%

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 de 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.

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:

[Handwritten signature]



1. Se reitera por cuarta 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 por cuarta vez 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: _____

febrero - 16 - 23 - 14:06pm