



202202000004523

SHT. 202202000004523

COMUNICACIÓN INTERNA

FECHA : 29 abril 2022

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

DE: HENRY MOLANO VIVAS
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE LEY - SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE
DE 2022 -

OBJETIVO

En cumplimiento del Decreto 984 de 2012, Decreto 1098 de 2015 y la Directiva 09 de 2018, en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, la Oficina de Control Interno, presenta el Informe de Austeridad en el Gasto Público de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A., para el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de marzo de 2022, verificando el cumplimiento de las políticas de eficiencia y austeridad en lo que refiere a los registros contables de las cuentas del Gasto Administrativo.

ALCANCE Y METODOLOGÍA

La labor de seguimiento indicados en la normatividad vigente que exhorta a las Oficinas de Control Interno a verificar trimestralmente un análisis de las variaciones por incrementos o disminuciones de los gastos registrados en las cuentas administrativas por concepto de gastos de personal, contratos de prestación de servicios, papelería y útiles de oficina, servicios públicos, combustible, viáticos y gastos de viaje, impresos y publicidad de la Sociedad Hotelera Tequendama S.A –SHT.

RESULTADOS

La Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al primer trimestre de 2022 en gastos administrativos comparado con el trimestre



inmediatamente anterior, el cual muestra las variaciones obtenidas, sin el análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a la política de austeridad, de acuerdo a la mesa de trabajo realizada en el mes de febrero de 2022 con el Departamento Financiera y la Gerencia Administrativa y Financiera , se estableció realizar los ajustes pertinentes a los registros contables para la reclasificación de los gastos y costos de las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio de la SHT, por tal razón las variaciones de los rubros a evaluar no logran especificar si corresponde a austeridad o no. Por lo anterior, la Oficina de Control Interno se abstiene de emitir conceptos de austeridad en el trimestre evaluado.

Como fuente de información se utilizó los datos suministrados por parte de la Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión de contratación y compras, Gestión de Tics y Gestión de activos fijos y se consultaron las cifras reportadas en el auxiliar de cuentas del Sistema ERP enviado por el Departamento Financiero. Es de aclarar que, para establecer las respectivas variaciones esta Oficina tomó los gastos concernientes al periodo causado de los gastos analizados por trimestre de los Estados Financieros.

Para el informe en mención se procede con la revisión de los gastos y la información remitida por las diferentes áreas, tomando como referentes: los Estados Financieros (enero a marzo de 2022), la planta de personal, los contratos suscritos.

1. IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES

Es importante mencionar que el rubro de publicidad para las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de Economía Mixta, de acuerdo a lo previsto en la Ley 1474 de 2011, artículo 10, parágrafo 2, en concordancia con el artículo 6 del Decreto 1737 de 1998, no se limita al uso de estos recursos, dado que la norma excluye a las Entidades que compiten con el sector privado. Por lo anterior, para el caso de la SHT, 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 cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|---|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| PAPELERÍA IMPRESA | 2.373.449 | 1.709.820 | 663.629 | 27,96% |
| IMPRESOS, SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES | 28.291.884 | 20.829.107 | 7.462.777 | 26,38% |
| TOTAL | 30.665.333 | 22.538.927 | 8.126.406 | 26,50% |

De acuerdo a la tabla de variación anterior se observa:

- En el primer trimestre de 2022 se observa una disminución en el rubro de papelería impresa, suscripciones y publicaciones correspondiente al 26,50% frente al cuarto trimestre de 2021. Por lo anterior, es importante aclarar que se realizó el análisis y la reclasificación de los registros contables del gasto y costo de las diferentes Unidades Estrategias de Negocio de la SHT.



- Se observa doble pago de la cuota de administración en el mes de enero de 2022 en el centro de costo 110 Buenaventura.

| Fecha | Nº cuenta | Nombre cuenta | Descripción | Valor | U.Negocio |
|------------|-----------|-----------------------------|---------------------------------------|------------|-----------|
| 31/01/2022 | 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO | 4.453.643 | 11011163 |
| 20/01/2022 | 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | CUENTAS ADMINISTRACIÓN | 4.453.643 | 11011163 |
| 31/03/2022 | 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | RECLASIFICACIÓN CUENTA | -4.453.643 | 11011163 |
| 18/03/2022 | 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN MES DE ENERO | 4.453.643 | 11011163 |

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 cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|--|--------------------|------------------|---------------------|----------------|
| ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y SERVICIO DE ASEO | 46.902.179 | 0 | -46.902.179 | -100,00% |
| ENERGÍA | 189.311.748 | 0 | -189.311.748 | -100,00% |
| TELÉFONO | 17.798.724 | 2.197.895 | -15.600.828 | -87,65% |
| GAS NATURAL | 65.162.444 | 0 | -65.162.444 | -100,00% |
| TOTAL | 319.175.095 | 2.197.895 | -316.977.199 | -99,31% |

Teniendo en cuenta la mesa de trabajo realizada el 17 de febrero de 2022 con el Departamento Financiero y la Gerencia Administrativa y Financiera, las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

- Servicio telefónico celular

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

| UNIDAD DE NEGOCIO | TELEFONÍA CELULAR | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | No. LÍNEAS 3 TRIMESTRE 2021 | No. LÍNEAS 4 TRIMESTRE 2021 |
| SUITES | 15 | 15 |

af



| | | |
|---------------------|---------|---------|
| ADMINISTRACIÓN | 11 | 11 |
| CATERING | 7 | 7 |
| OPERACIÓN LOGÍSTICA | 6 | 6 |
| BUENAVENTURA | 2 | 2 |
| TOTAL DE LÍNEAS | 41 | 41 |
| MINUTOS CONSUMIDOS | 200.693 | 188.632 |

Se recomienda 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.

| ADMINISTRATIVO | |
|----------------|--|
| LINEA | USUARIO |
| 3164617263 | German García (el funcionario indica que no tiene línea telefónica de la ST) |
| 3164617968 | Cot. Tayrona |
| 3164618831 | Elkin Triana |
| 3174410894 | Hover Linares |
| 3174423680 | Yolanda Garzon |
| 3182628725 | Angie Alvarez |

| SUITES | |
|------------|----------------|
| LINEA | USUARIO |
| 3153845804 | Omar Domínguez |
| 3162842621 | Suites Compras |
| 3164619240 | Ventas |
| 3173808953 | Maikol Chavez |

| CATERING | |
|------------|-------------|
| LINEA | USUARIO |
| 3156684123 | Casino DCRI |

| OPERACIÓN LOGÍSTICA | |
|---------------------|-------------------------------------|
| LINEA | USUARIO |
| 3164616078 | Andres Castillo |
| 3164616971 | Alianzas OLT Compras |
| 3164618501 | Tableta coordinación administrativa |
| 3183677905 | Claudia Zarabanda |
| 3185309435 | Mauro Suarez Tableta |



3. VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|----------------------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|
| PASAJES AÉREOS Y TERRESTRES | 32.727.327 | 14.164.100 | -18.563.227 | -56,72% |
| VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE | 8.488.099 | 7.619.672 | -868.427 | -10,23% |
| TOTAL | 41.215.426 | 21.783.772 | -19.431.654 | -47,15% |

Conforme al tabla de variación anterior para el periodo evaluado, de acuerdo a la información registrada en la cuenta contable, se observa una disminución del 47.15% por concepto de viáticos y pasajes correspondiente a \$ 19.431.654 frente al cuarto trimestre de la vigencia anterior. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno realizará seguimiento especial al rubro de viáticos, pasajes y gastos de viaje.

4. SERVICIO DE COMBUSTIBLE VEHÍCULOS

La Sociedad Hotelera Tequendama S.A. cuenta con nueve (2) vehículos asignados a las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio, de la siguiente manera:

| CLASE DE VEHÍCULO | ASIGNACIÓN |
|-------------------------------------|--------------------------|
| VEHÍCULO CHEVROLET CAMIONETA BJG046 | CATERING |
| VEHÍCULO VOLVO CAMIONETA ODT058 | OFICINA GERENCIA GENERAL |

La Oficina de Control Interno por cuarta vez reitera la alerta preventiva, que hace referencia al vehículo (Camioneta Chevrolet LUV) de placas BJG046, el cual hace parte de los inventarios de la Sociedad, y en la actualidad, se encuentra en el parqueadero presentando un posible riesgo de deterioro, dado que el vehículo que permanece totalmente parado puede perjudicar el sistema eléctrico, neumáticos y motor. Por lo anterior se recomienda se toman las acciones pertinentes evitando el posible deterioro.



Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 2.908.125 | 2.624.803 | -283.322 | -9,74% |
| TOTAL | 2.908.125 | 2.624.803 | -283.322 | -9,74% |

De acuerdo a la tabla anterior en los registros de la cuenta del gasto de la Sociedad muestran una disminución debido a la fecha de cierre de recepción de facturas y de los consumos mensuales.

Reporte de Cuentas por Estación

AG AUTO-GAS

Fecha Inicial: 1/1/2022 6:00:00 AM Fecha Final: 2/1/2022 6:00:00 AM

| Nombre | Razón Social | Cuenta | Productos | Valor total | Cantidad |
|--------|--------------|--------|-----------|-------------|----------|
| | | | | | |

MOL[®]
Management of Liquid



| | | SOCIADAD HOTELERA TEQUENDAMA | | Total | | |
|--------------------------|-----------|------------------------------|-----------------------|--------|-----------|-------------|
| | | S.A. | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| DETALLE DE TRANSACCIONES | | | | | | |
| Cuentas | Estación | Consecutivo | Fecha Inicial | Placa | Volumen | Valor Total |
| SOCIEDAD | Texaco 28 | 211668 | 1/13/2022 1:39:00 PM | ODT058 | G 15,000 | \$251.700 |
| HOTELERA | Texaco 28 | 216458 | 1/21/2022 9:00:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$257.550 |
| TEQUENDAMA | Texaco 28 | 219635 | 1/27/2022 8:37:00 AM | ODT058 | G 14,364 | \$246.630 |
| | | 223646 | 2/3/2022 8:43:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$263.700 |
| | | 227609 | 2/10/2022 12:12:00 PM | ODT058 | G 18,008 | \$316.581 |
| | | 232555 | 2/18/2022 9:40:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$263.700 |
| | | 236745 | 2/24/2022 8:48:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$263.700 |
| | | 240833 | 3/3/2022 6:41:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$267.600 |
| | | 244297 | 3/9/2022 7:45:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$267.600 |
| | | 248778 | 3/16/2022 4:09:00 PM | ODT058 | G 15,000 | \$269.850 |
| | | 253227 | 3/24/2022 1:38:00 PM | ODT058 | G 15,000 | \$269.850 |
| | | 257177 | 3/31/2022 8:34:00 AM | ODT058 | G 15,000 | \$269.850 |
| Total | | | | | G 182,372 | \$3.208.311 |

5. PAPELERÍA, ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022

| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|----------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|----------------|
| ÚTILES DE PAPELERÍA Y ESCRITORIO | 29.834.046 | 6.098.394 | -23.735.652 | -79,56% |
| SUMINISTROS PLÁSTICO Y PAPEL | 2.871.868 | 66.596 | -2.805.272 | -97,68% |
| TOTAL | 32.705.914 | 6.164.990 | -26.540.924 | -81,15% |

Conforme al tabla de variación para el periodo evaluado se observa:

En el rubro de útiles de papelería para el periodo evaluado, presenta una disminución por valor de \$ 26.540.924 frente al cuarto trimestre de 2021. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

6. ADMINISTRACIÓN DEL PERSONAL

La planta de personal conforme lo dispuesto en el Decreto 2261 de Julio 5 de 2005 el número de trabajadores oficiales al servicio de la Sociedad corresponde a 278 trabajadores oficiales y 3 Empleados Públicos.

A continuación, se presenta la planta total de la Sociedad Hotelera Tequendama:

| PLANTA TOTAL | ENERO | FEBRERO | MARZO |
|---------------------|------------|------------|------------|
| EMPLEADO PUBLICO | 2 | 2 | 2 |
| PERSONAL PLANTA | 174 | 173 | 168 |
| APRENDIZ | 8 | 8 | 9 |
| TOTAL PLANTA | 184 | 183 | 179 |

Comparativo cuarto trimestre de 2021 vs primer trimestre de 2022



| ADMINISTRACIÓN | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|--------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| SUELLOS | 579.057.578 | 398.562.584 | -180.494.994 | -31,17% |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | 3.903.315 | 2.722.296 | -1.181.019 | -30,26% |
| HORAS EXTRAS | 3.744.251 | 1.580.000 | -2.164.251 | -57,80% |
| PRIMAS | 96.657.071 | 113.460.522 | 16.803.451 | 17,38% |
| BONIFICACIONES | 68.711.316 | 21.489.904 | -47.221.412 | -68,72% |
| VACACIONES | 36.056.339 | 28.468.391 | -7.587.948 | -21,04% |
| SERVICIO DE ALIMENTACIÓN | 82.102.447 | 12.333.209 | -69.769.238 | -84,98% |
| INCAPACIDADES | 1.633.357 | 1.140.849 | -492.508 | -30,15% |
| DOTACIÓN | 68.672.986 | 0 | -68.672.986 | -100,00% |
| CAPACITACIÓN | 96.466.554 | 19.736.840 | -76.729.714 | -79,54% |
| OTROS | 182.369.846 | 111.703.995 | -70.665.851 | -38,75% |
| COMISIONES | 3.689.007 | 0 | -3.689.007 | -100,00% |
| CESANTÍAS | 61.041.780 | 40.464.867 | -20.576.913 | -33,71% |
| TOTAL | 1.284.105.847 | 751.663.457 | -532.442.390 | -41,46% |

De acuerdo a la tabla de variaciones, se observa una disminución 41.46% equivalente a \$ 532.442.390 frente al cuarto trimestre de la vigencia anterior. Es importante aclarar que las variaciones presentadas son resultados del análisis y reclasificación de los registros contables de los gastos y costos en las diferentes Unidades Estratégicas de Negocio que posee la SHT.

7. CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

De acuerdo a la información suministrada por el área de Contratación y compras, la Sociedad Hotelera Tequendama S.A. durante el período evaluado (enero, febrero y marzo de 2022), se suscribieron 16 contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.

RELACIÓN DE CONTRATOS PRIMER TRIMESTRE 2022

| No CTO | TIPO DE CONTRATO | CONTRATISTA | OBJETO | FECHA DD/MM/AA |
|---------|------------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| 01/2022 | Prestación de servicios | GONVA S.A.S | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a realizar la Gerencia Técnica integral del proyecto de reconversión del Hotel Tequendama Bogotá a un four Point By Sheraton de la Cadena Marriott International, en cumplimiento de sus estándares. | 17/01/2022 |
| 02/2022 | Prestación de servicios | DELOITTE ASESORES Y CONSULTORES LTDA. | EL CONTRATISTA se compromete con LA SOCIEDAD a la elaboración de la investigación y estudio estratégico de mercado, que le permita al proyecto inmobiliario Pozos Colorados - PC, explorar las diferentes opciones potenciales de explotación económica, definiendo cual debe ser la propuesta de mercado y producto objetivo del proyecto que maximice la rentabilidad del activo. | 18/01/2022 |
| 03/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | GRUPO HEROICA S.A.S. | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio logístico integral para la organización y desarrollo del III Congreso Internacional Antidrogas, "estrategia multidimensional de impacto integral contra el narcotráfico | 01/02/2022 |
| 04/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | ZORB PUBLICIDAD S.A.S | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio integral de organización y desarrollo de todas las actividades requeridas como operador BTL y agencia de publicidad, para suplir las necesidades de montaje de escenarios, asesoría desarrollo y montaje de piezas publicitarias en el lugar del evento física y digital, | 03/02/2022 |

dx



| | | | | |
|---------|-------------------------------------|---|---|------------|
| | | | servicios de merchandising y demás necesarios para el desarrollo del III congreso internacional, de la dirección de antinarcóticos de la Policía Nacional. | |
| 05/2022 | Suministro e Instalación | MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA. | EL CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en cotización la red de ductería y accesorios para el sistema de extracción de baños en vertical para la totalidad de las habitaciones de la torre San Diego desde el piso 4° al piso 18° de la edificación y la ventilación en horizontal desde el piso 5° al 8° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama. | 28/01/2022 |
| 06/2022 | Suministro e Instalación | INGELECTSA S.A.S. | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD EL CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en la cotización de acuerdo con los diseños entregados la red de tuberías y cableado para el sistema eléctrico (sistema de iluminación, tomas e interruptores) y el sistema eléctrico de climatización y extracción de humos del piso 7° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama. | 28/01/2022 |
| 07/2022 | Suministro e Instalación | MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA. | EL CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar los materiales e instalar en las cantidades relacionadas en cotización la red de tuberías para el sistema de climatización y extracción de humos del piso 7° de habitaciones y red de tuberías faltantes en el piso 8° de habitaciones de la torre San Diego del Hotel Tequendama. | 28/01/2022 |
| 08/2022 | Contrato de Administración Delegada | MAJO OPERADORA HOTELERA Y TURÍSTICA S.A.S | EL ADMINISTRADOR, por mandato en representación y nombre de la SOCIEDAD y de acuerdo a sus instrucciones, se obliga a realizar la administración, mantenimiento y aprovechamiento del Parque Nacional Natural Tayrona, ubicado en el Sector Cañaveral y Arrecifes, junto con las zonas de servicios de eco habitación, cabañas, camping y hamacas y prestar los servicios de restaurantes y demás complementarios, bajo el esquema de reembolso de gastos, según procedimiento definido por las partes. | 28/01/2022 |
| 10/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | INMOV S.A.S | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio de realización de 4 ferias de trabajo en entorno 2d y 3d según lo requerido por el SENA, de acuerdo a lo establecido en el anexo técnico el cual hace parte integral del presente contrato. | 04/03/2022 |
| 12/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | LODGING S.A.S | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio de alojamiento, alimentación y salones para evento de la empresa SENA | 22/03/2022 |
| 13/2022 | Suministro e Instalación | AIMCO S.A.S. | EL CONTRATISTA se compromete para con la SOCIEDAD a suministrar e instalar los equipos requeridos para el montaje de la Experiencia Tequendama de acuerdo a diseños y requerimientos, para puesta en funcionamiento de instalaciones al interior del Complejo Fortaleza | 23/03/2022 |
| 14/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | I.Q.R EVENTOS Y LOGÍSTICA S.A.S | EL OPERADOR. Se compromete para con LA SOCIEDAD a prestar el Servicio de operación logística para la organización y realización de las ferias "Acércate en equipo por lo Público" con el objetivo de: "Acercar El Estado al ciudadano, articular la oferta institucional, departamental y municipal; disminuir barreras al acceso de la población a los servicios que presta el estado; facilitar el acceso de los ciudadanos a los trámites, servicios e información que presta la administración pública. | 22/03/2022 |
| 15/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | CBW AGENCIA S.A.S | EL OPERADOR. Se compromete para con LA SOCIEDAD a prestar el Servicio de operación logística para la Creación de pistas Soundtracks para la musicalización de productos audiovisuales como campañas, eventos, podcast y videos, fortalecer la identidad sonora del SENA a través de piezas | 24/03/2022 |



| | | | | |
|---------|------------------------------------|---------------------|--|------------|
| 16/2022 | Prestación de Servicios Logísticos | GRUPO HEROICA S.A.S | musicales con los diferentes géneros de Colombia y el Mundo. | |
| | | | EL CONTRATISTA se compromete para con LA SOCIEDAD a Prestar el servicio logístico integral para la Cumbre de Habilidades (Skills Summit) de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), se realiza cada dos años con la asistencia de tomadores de decisiones y representantes de los países miembros de la OCDE, con el objetivo de intercambiar información y buenas prácticas sobre políticas públicas y experiencias de competencias y habilidades para el trabajo, la participación y la inclusión social. | 24/03/2022 |

OPERADOR HOTELES LA RECOLETA SAS

Nuevamente la Oficina de Control Interno exhorta al Departamento Financiero se realicen las validaciones pertinentes en los registros contables correspondientes al OPERADOR HOTELES LA RECOLETA SAS, debido a que se evidencia registros en la cuenta contable de gastos administrativos de la sociedad 511190 por un valor de \$ 2.724.807.395,18 para el periodo evaluado (1 trimestre de 2022):

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | 4 TRIMESTRE 2021 | 1 TRIMESTRE 2022 | DIFERENCIA | VARIACIÓN |
|----------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| 51119004 | GASTOS GENERALES-GHL | 2.515.495.502,61 | 2.534.106.730,18 | 18.611.227,57 | 0,74% |
| 51119005 | GASTOS GHL FARA | -166.266.400,00 | 190.700.665,00 | 24.434.265,00 | -14,70% |
| | | 2.349.229.102,61 | 2.724.807.395,18 | 43.045.492,57 | 1,83% |

Por lo anterior, se realizó mesa de trabajo con el Departamento Financiero y la Gerencia Administrativa, informando que aún el tema en referencia se encuentra en análisis y evaluación. Así mismo se aclara que el supervisor del contrato no envío la certificación del operador correspondiente a los gastos del primer trimestre de 2022.

RECOMENDACIONES

Con base a la información que se ha presentado, la Oficina de Control Interno, ha encontrado evidencias que señalan los esfuerzos de la Sociedad por lograr generar ahorro en sus gastos de publicidad, servicios públicos, gastos de viaje, combustibles, útiles de papelería y escritorio, gastos de personal, entre otros con la implementación de estrategias de austeridad en el gasto público.

Así mismo, recomienda a la Administración:

1. Se reitera por segunda 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. 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.
3. Se recomienda al Departamento Financiero crear en el sistema contable la información completa de los terceros, dado que se están creando con solo el número de identificación y sin el nombre correspondiente.

| Nº cuenta | Nombre cuenta | Tercero Colombia | Nombre tercero |
|-----------|----------------------------------|------------------|----------------|
| 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | 800019300 | |
| 51112102 | SUSCRIPCIONES, AFILIACIONES | 860009161 | |
| 51112101 | IMPRESOS, PUBLICACIONES | 860001022 | |
| 511146 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 900459737 | |
| 51111902 | VIÁTICOS Y OTROS GASTOS DE VIAJE | 900344382 | SIN USAR |

Cordialmente,

Henry Molano Vivas
Jefe Oficina de Control Interno

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

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

Radicado Volcada ganz H - mayo-4-2022 - 14:50pm

