

INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL VIGENCIA 2022-2

1. OBJETIVO

Realizar el seguimiento al estado de avance e implementación de los planes de mejoramiento del Politécnico Colombiano JIC, con el fin de determinar el grado de cumplimiento y la eficacia de las acciones implementadas en cada proceso.

2. ALCANCE

Seguimiento a la formulación y cumplimiento de los planes de mejoramiento por procesos, los cuales hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 15 de diciembre de 2022 cuya fuente son las recomendaciones y hallazgos de la Contraloría General de Antioquia-CGA y los informes de Control Interno-CI.

3. SOPORTE LEGAL

- Ley 87 de 1993 - “por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” Artículo 12, estipula las funciones de los Auditores Internos.
- Decreto 648 de 2017 Capítulo 3. Sistema Institucional y Nacional de Control Interno, artículo 16 sobre Informes.
- Plan Anual de Auditoría aprobado en comité institucional de coordinación de control interno según acta 01 de 2022.
- Resolución Rectoral 430 de 2019, artículo 7, Formulación de planes de mejoramiento.
- Resolución 2034 de noviembre de 2022 de la Contraloría General de Antioquia, rendición de la cuenta y plan de mejoramiento.

4. PROCEDIMIENTO

De conformidad al programa anual de auditoría aprobado por el Comité del Sistema de Control Interno se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento de cada uno de los 14 procesos que componen el Mapa de Procesos Institucional.

Teniendo en cuenta el informe de auditoria interna sobre plan de mejoramiento y sus recomendaciones, además del informe de auditoria de la CGA 2022 correspondiente a vigencia 2021, se constató en Mejoramiento el estado de las acciones de mejora abiertas de cada unidad y los soportes respectivos, para luego cerrar las acciones que son competencia de control interno. Igualmente se envió correo electrónico a los líderes de proceso, solicitando evidenciar la gestión realizada.

Después de este informe, una vez verificados los datos por parte de los líderes, de ser necesario se realizará los ajustes pertinentes al informe, para lo cual cuentan con 5 días de plazo para su revisión y posteriormente con 20 días para realizar plan de mejora a las recomendaciones realizadas.

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

La Dirección de Control Interno realizó la verificación al cumplimiento de la totalidad de acciones formuladas en los planes de mejoramiento por procesos que hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, registradas en la herramienta Mejoramiento, las cuales presentaron el siguiente desempeño:

Con relación a las acciones de mejora cuya fuente es Control interno y Contraloría Departamental, registradas durante la vigencia 2022 se verificó la gestión en este periodo y se evidenció que existen un total de 49 acciones de control interno y 8 acciones de CGA, distribuidas así:

5.1 Gestión de las acciones de mejora abiertas C.I.

Las acciones abiertas más relevantes, al cierre de este informe, cuya fuente es control interno, inspeccionadas en “Mejoramiento” evidencian que las siguientes no tienen plan de acción registrado:

Id	Proceso	Plan de acción	Tema/Observación
3472	Of comunicaciones	3 nov 2022.	ITA
1761	Bienes	12 marzo 2021.	Vigilancia 2020.
3072	Fadmin	14 julio 2022	
3070	CBSH	14 junio 2022	Computadores
3066	Logística	14 junio 2022	Computadores.
3065	Informática	14 junio 2022	Computadores.
3064	Jurídica	14 junio 2022	Computadores.
3063	Gestión humana	6 junio 2022	Austeridad impresion.
3062	Extension	6 junio 2022	Auteridad impresion



3061	Financiera	12 julio 2022	Decreto 4548 de 2021 de austeridad de gobernación.
3060	Logística	6 junio 2022	Austeridad. Acueducto
3059	Bienestar	13 julio 2022	Locales.
3058	Financiera	13 julio 2022	Locales
2761	Financiera	15 dic 2021	Visita MEN
2762	Logística	15 dic 2021	Visita MEN
2763	Logística	15 dic 2021	Visita MEN.
2764	Logística	15 dic 2021	Visita MEN.
2765	Logística	15 dic 2021	Visita MEN.
2375	Financiera	5 agosto 2021	Contraloría v2020.
2373	Normativa	5 agosto 2021	Contraloría v2020.
2179	Logística	4 junio 2021	Austeridad consumo de agua.
1762	Logística	12 marzo 2021	Aseo
712	Logística	1 mayo 2020	Plan de acción 2019

Locales comerciales

La institución tiene identificados 26 locales que están actualmente funcionando como comerciales, incluidos los de centros regionales:

1	Jose Honorio Betancur	Caseta De Los Helados
2	Offir Del Socorro Palacio A	Palmeras
3	Benjamin Penagos Escobar	Pasteliando
4	Jose Alberto Pineda Rodriguez	Papaleria Triple Aaa
5	Carlos Alberto Rodriguez	Apartado
6	Juan Diego Trujillo Arango	La Pasteleria
7	Rodolfo Mejia Arias	Fotocopiadora Copias
8	Alfonso De Jesus Hernandez J	Comidas Rapidas
9	Maria Eugenia Londoño Vasquez	Rica Arepa
10	Catalina Velez Pamela C	Fotocopiadora Punto Mayor
11	Dora Emilces Henao	Marinilla
12	Oneide De Jesus Giraldo Martinez	Cosechas
13	Juliana Monsalve Correa	Mekateando
14	Tito Gomez Montes	Deli Frutas
15	Gonzalo De Jesus Mejia Avendaño	La Piscina
16	Fray Joany Larrea Posada	Fotocopiadora Pregrado
17	Yaitor Alonso Palacio Piza	Cafeteria Rionegro
18	Antonio Maria Arango	La Tienda De Toño
19	Diego Leon Ortiz	
20	Augusto Patiño	Maquinas Snacks

21	Jose Salustriano Jimenez Lopez	Caceritos
22	Juan Esteban Zapata Jaramillo	LI&C Burger
23	Rosa Tatiana Patiño Granada	La Central
24	Hugo Wilson Velasquez Perez	Novo Sport
25-26	Valla y Dispensadores baños	
	Cerrados: Bello, Rionegro papelería, ricuritas cancha vóley cerrado, local p59 cerrado	

De estos 26 locales, al corte de este informe tienen contrato (contrato firmado, poliza y acta de inicio, pero no figura aprobación de poliza) los siguientes 7, según la documentación aportada en carpetas físicas, por la supervisora del contrato, directora de Bienestar:

Local	Contratista	Contrato	Supervisor
1. Palmeras	Offir Palacio	004/2022	Directora Bienestar
2. Ricarepa	María Eugenia Londoño	006/2022	
3. La piscina	Gonzalo Mejía	001/2022	
4. Maquinas Snacks	Augusto Patiño	002/2022	
5. Caseritos	José Salustriano Jiménez	005/2022	
6. Tienda toño	Antonio Arango	007/2022	
7. Rionegro	Yaitor Palacio	009/2022	
Apartadó	Carlos Alberto Rodríguez	52963/2022	Profesional uraba

Los primeros 6 contratos figuran en Secop 2 con los números 52899, 52902, 52903, 52904, 52905, 52906.

Al revisar las 7 carpetas físicas aportadas por la Dirección Bienestar, se evidencia el siguiente estado:

Local	Contratista	Contrato	Fecha firma contrato	Aprobación Poliza	Acta de inicio	Informes de supervisión
1 Palmeras	Offir Palacio	CA 004/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	25 de mayo 2022. firmada por Mandel	Informes de supervisión de julio, septiembre, octubre firmadas por Gloria Bustamante.
2 Ricarepa	María Eugenia Londoño	CA 006/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada,	18 de mayo 2022	Figura en la carpeta dos informes de supervisión. 1. Mayo y 2. junio 2022 ambas dicen que no hay facturación de arrendamiento y spp
3 La piscina	Gonzalo Mejía	CA 001/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	20 de abril 2022	Figura Gloria Bustamante como supervisora y firmante en el acta de inicio de fecha 20 de abril de 2022 cuando aun <u>no se había posesionado</u> en el cargo. Tiene informe de supervisión de mayo, junio (ambas sin firma), julio y octubre (ambas firmadas por Gloria Bustamante). Todas dicen



							que no se ha facturado arriendo y sspp
4	Maquinas snacks	Augusto Patiño	CA 002/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	18 de mayo 2022. firmada por Mandel	Informes de supervision de julio, agosto, octubre firmadas por Gloria Bustamante.
5	Caseritos	Salustriano Jimenez	CA 005/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	28 de abril 2022	Tiene informes de supervision de julio, octubre y noviembre todos firmados por Gloria Bustamante.
6	Tienda toño	Antonio Arango	CA 007/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	3 de junio 2022	Tiene informes de supervision de julio, septiembre, octubre y noviembre todos firmados por Gloria Bustamante.
7	Cafeteria Rionegro	Yaitor Palacio	CA 009/2022	28 enero 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	Sin acta de inicio	sin informes de supervision
8	Apartadó	Carlos Alberto Rodríguez	C52963 /2022 minima cuantia	5 abril de 2022	tiene polizas pero no figura aprobada	SI	Figura informe numero 1 de fecha 14 de diciembre de 2022, supervisor Didier Obregon

En entrevista con la abogada que apoya el proceso jurídico de estos locales comerciales se evidenció que otros 11 locales tienen contrato firmado según documentación electrónica aportada, aunque no figura aprobación de polizas y acta de inicio, por tanto no están perfeccionados:

Propietario	Local	Contrato N°	Firmad a	Observación	Notas del abogado
Tatiana Patiño	La central	020 de 2022	Si	Proyectado 13 de oct de 2022 en la misma dice contrato 011 de 2022	Firmada en Secop
Tito Gómez	Delifrutas	015 de 2022	Si	Proyectado 13 de oct de 2022 en la misma dice contrato 011 de 2022	Tiene Secop
Juan esteban zapata	Burger	020 de 2022	Si	Proyectado 13 de oct de 2022 Tiene una minuta 021 sin firmas	
Juan diego Trujillo	La pastelería	013 de 2022	si	Proyectada el 9 de octubre de 2022	Tiene Secop
José Alberto pineda	Papelería triple A	018 de 2022	NO	Proyectado 9 de oct 2022	
Hugo Wilson Velásquez	Novo	012 de 2022	si	Minuta firmada Proyectada el 9 de sep 2022	Firmada en Secop
Honorio Betancur	Kiosco de helados	017 de 2022	NO	Proyectado 13 oct de 2022	Tiene Secop
Dora Emilse ríos	Marinilla	019 de 2022	si	Minuta firmada Proyecta melisa el 9 de sep 2022	
Benjamín Penagos	Pasteleando	014 de 2022	NO	Proyectada el 9 de octubre de 2022 Tiene otra minuta N°012 sin firma.	Tiene Secop
Andrés o juliana Monsalve	Mecateando	010 de 2022	NO	Tiene una minuta c010 en Word a nombre Tatiana Patiño	Tiene Secop no firmado
Alfonso Hernández	Comidas rápidas	016 de 2022	NO	Proyectado 13 oct de 2022	Tiene Secop

Notas: estos locales tienen toda la documentación precontractual y tienen estudios previos y figura Gloria Bustamante como supervisora.

Observación

- De todos los locales comerciales 7 tiene contratos firmados, actas de inicio y poliza sin embargo no hay aprobación de esta y adicionalmente se evidenció 11 minutas (6 están firmadas), aunque sin aprobación de poliza ni acta de inicio, las cuales según entrevista con la supervisora (Directora de Bienestar), desconoce la situación de estas 11 minutas.
- Los informes de supervisión no describen el avance del contrato.
- Figura los contratos de la Central y Burger, ambos con el número 020.
- Novosport está cerrado, con contrato y sin facturación
- Las minutas dicen que la facturación será mensual y pagaderos los 5 primeros días de cada mes, lo cual no se está cumpliendo
- Los 7 contratos firmados en el primer trimestre, evidenciados en carpetas físicas de la dirección de bienestar no cuenta con la cláusula de forma de pago el descuento en vacaciones académicas con 50%, sin embargo en las vacaciones académicas de mitad de año fueron facturados con este descuento.
- Las minutas no tienen fecha de firma.
- No está incluido el proveedor de dispensadores de los baños.

Con respecto al pago de los locales comerciales, la facturación reportada es la siguiente, según correo del 6 de diciembre de 2022 del área de costeo y facturación:

Contratista	Local	Nº contrato	Observaciones sobre facturación
Jose Honorio Betancur	Caseta de los helados	No	Se facturó desde 28 de marzo hasta octubre-2022. Canon \$1.128.689 con incremento del ipc. 2020-2021 y serv.públicos hasta junio.-2022
Offir Del Socorro Palacio Atehortua	Palmeras	Ca -004/2022	Se facturó desde el 28 de marzo hasta 25 de mayo de 2022 canon \$934.410 más ipc 2020-21 y del 25 de mayo a octubre/2022 nuevo contrato. De \$1.035.233 más serv.públicos a junio-2022
Benjamin Penagos Escobar	Pasteliando	No	Se facturó desde 28 de marzo hasta octubre/2022 nuevo contrato \$801.073. Más serv.públicos a junio-2022
Jise Alberto Pineda Rodriguez	Papalería triple aaa	No	Se facturó desde 28 de marzo hasta octubre-2022 canon \$1.128.689 con incremento del ipc. Serv.públicos hasta junio.-2022
Carlos Alberto Rodriguez	Apartadó	C 52963/2022	Se facturó desde 28 marzo a noviembre-2022 nuevo contrato canon \$300.000
Juan Diego Trujillo Arango	La pastelería	Ca-013/2022	Se facturó desde abril hasta octubre-2022 canon 1.114.344 con incremento del ipc. Serv.públicos hasta junio.-2022
Rodolfo Mejía Arias	Fotocopiadora copias	No	Se facturó desde 28 marzo hasta octubre-2022 canon \$1.004.442 incremento del ipc. Serv.públicos hasta junio.-2022
Alfonso De Jesus Hernandez Jaramillo	Comidas rápidas	No	Se facturó desde mayo hasta octubre-2022 con incremento del ipc. Serv.públicos hasta junio.-2022
María Eugenia Londoño Vasquez	Rica arepa	Ca-006/2022	Se facturó desde 28 de marzo al 16 de mayo con canon \$1.000.000 más ipc y hasta octubre/2022 nuevo contrato de \$801.073 más servicios públicos a junio-2022. Este contrato nuevo quedó con menor valor.

Catalina Velez Pamela C	Fotocopiadora punto mayor	No	Se facturo desde el 28 de marzo hasta octubre-2022 con incremento del ipc. Serv.publicos hasta junio.-2022
Dora Emilce Henao	Marinilla	Ca-0019/2022	Local cerrado
Oneide de Jesus Giraldo Martinez	Cosechas bebidas naturales s.a.s	No	Se facturo desde mayo con canon \$2.335.000 hasta octubre-2022 con incremento del ipc. Serv.públicos hasta junio.-2022
Juliana Monsalve Correa	Mekateando	No	Con este nombre no existe. Ese local aún está registrado con lolita y se facturo desde mayo hasta octubre-2022 con \$2.090.000con incremento del ipc. Serv.publicos hasta junio.-2022
Tito Gomez Montes	Deli frutas	No	Se facturo desde marzo 28 hasta octubre-2022 canon \$1.000.000con incremento del ipc. Serv.publicos hasta junio.-2022
Gonzalo De Jesus Mejia Avendaño	La piscina	Ca-001/2022	Se facturó desde 28 de marzo hasta octubre/2022 nuevo contrato \$1.232.420 mas serv.publicos a junio-2022
Fray Joany Larrea Posada	Fotocopiadora pregrado	No	Se facturó desde el 28 de marzo hasta octubre/2022 nuevo contrato \$1.127.664 mas serv.publicos a junio-2022
Yaitor Alonso Palacio Piza	Cafetería rionegro	Ca-009/2022	Se facturó desde 28 de marzo hasta octubre/2022 nuevo contrato \$400.000 mas serv.publicos a junio-2022
Antonio Maria Arango	La tienda de toño	Ca-007/2022	Se facturó desde el 28 de marzo hasta el 02 junio-2022 con canon \$187.636 y del 3 de junio a octubre/2022 nuevo contrato \$714.804 más servicios públicos a junio-2022. Este canon de arrendamiento subio considerablemente
Diego Leon Ortiz		No	Cerrado
Augusto Patiño	Maquinas snacks	Ca - 002/2022	Se facturó hasta julio de 2022. No servicios. Esta en estudio una devolución
Jose Salustriano Jimenez Lopez	Caceritos	Ca-005/2022	Se facturó hasta octubre/2022 nuevo contrato. Mas serv.públicos a junio-2022
Juan Esteban Zapata Jaramillo	LI&c burger	Ca-0021/2022	No existe contrato para facturacon
Rosa Tatiana Patiño Granada	La central	No	No existe contrato para facturar. Se esta facturando a Mauricio castrillon de quien esta el contrato actual con facturacion del 28 de marzo hasta octubre canon \$1.620.000 incremento del ipc y servicios públicos a junio-2022
Hugo Wilson Velasquez Perez	Novo sport	Ca-0012	Cerrado
Marketing	VALLA		Se facturó arriendo y servicios públicos hasta septiembre de 2022

NOTA: El Contrato de arrendamiento número 17707 de 2009 con Marketing deportivo tiene plazo de 48 meses, adjudicado según resolución 056 del 28 de enero de 2019

5.2 Gestión de las acciones de mejora abiertas CGA

Las acciones abiertas al cierre de este informe, cuya fuente es Contraloría, inspeccionadas en “Mejoramiso” corresponden al informe de auditoría 2022 y deben reportarse semestralmente a la plataforma de la Contraloría, evidencian el siguiente estado:

Hallazgo general	Responsable	Cumplimiento
1.Publicación extemporánea en Secop	Adquisiciones	Reporta cumplimiento del 100%. Todos los contratos se han publicado oportunamente en Secop
2.Publicación parcial en Secop	Adquisiciones	
3.Documentos de contratación no centralizados	Secretaria General	Archivo a nivel interno implementó carpeta-expediente en mercurio para recopilar la información, vigencia 2022 no esta completa;

		solo lo relacionado con pagos, excepto la de proyectos especiales, faltando ademas los comprobantes de egreso responsabilidad del supervisor y la información precontractual en cabeza de adquisiciones.
4.Manual de contratación obsoleto	Secretaria General	Se reportó la revisión y ajuste del nuevo manual de contratación, no se ha adoptado, publicado y socializado
5.Estudios infraestructura centro Rionegro: <ul style="list-style-type: none"> • Publicación extemporánea de documentos. • Incluyó Sena-Icbf • Plazo de ejecución diferente • Factor multiplicador errado 	Oficina de planeación	El área reporto acciones de capacitación y dos pagos registrados en Scop 2. Pendiente de acta de firmada por parte del contratista aclarando el estado del Contrato,
6.Informes de supervisión sin evidencias	Secretaria General	No ha reportado el avance logrado
7.Locales comerciales y valla sin contratos	Bienestar institucional /Financiera	En el punto anterior 5.1 se expuso los hallazgos encontrados. La totalidad de los locales no tienen contrato perfeccionado, En lo que respecta a la dirección financiera viene adelantando el control de cartera, cobro de cartera vencida y esta facturado hasta octubre de 2022
8.Computadores en comodato	Vicedocencia/decanaturas Viceadministrativa	De acuerdo al reporte realizado por las áreas responsables, podemos concluir que a la fecha no se ha avanzado de acuerdo al plan de acción presentado.

6. CONCLUSIONES

Se realizó la verificación del estado de las acciones de mejora de los procesos institucionales, correspondientes a las observaciones y recomendaciones de los informes de control interno y de la Contraloría General de Antioquia. El hecho mas relevante es el poco avance durante esta vigencia en la legalización de los contratos de locales comerciales; como se detalló en este informe de los 26 locales operando, 7 tienen contrato firmado desde que iniciaron actividades el 28 de marzo pero sin aprobación de poliza; y desde octubre de 2022 se vienen elaborando 11 minutas adicionales, con firmas de las partes, aunque sin polizas aprobadas ni actas de inicio, los demás locales están operando sin legalizarse.

El plan de acción registrado en CGA, relacionado con el informe de auditoria de cumplimiento vigencia 2021, tienen plazo hasta el 31 diciembre de 2022 para su ejecución.

Según los reportes realizados por las áreas responsables no se le esta dando cumplimiento.

Algunos procesos evidencian atrasos en la gestión de las acciones de mejora, lo cual indica falta de eficacia en las acciones, incumplimiento de las responsabilidades relacionadas con los planes de mejoramiento, incluidas las observaciones de la Contraloría, lo cual puede ocasionar sanciones a la institución.

7. RECOMENDACIONES

Es fundamental dar cumplimiento a las recomendaciones de los entes de control derivados de sus informes de auditoría, en especial la legalización de los locales comerciales, debido al riesgo que implica para la institución tanto administrativos como de salud pública.

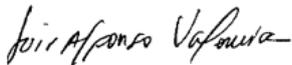
Igualmente se recomienda gestionar un plan que permita revisar las acciones faltantes para recuperar los bienes institucionales como son los equipos de computo que figuran como plan de mejora registrado ante CGA, al igual que las demás acciones de este plan.

El plan de mejoramiento de la CGA se le debe dar estricto cumplimiento en el plazo previamente establecido.

Las evidencias de esta gestión se deben ingresar a Mejoramiento para fortalecer el control y seguimiento del plan de mejora, teniendo en cuenta la eficacia de la acción, según lo definido en la Resolución Rectoral N°430 de 2019, artículo 7, relacionada con la formulación de planes de mejoramiento.



FLORA JIMENEZ MARIN
Directora de Control Interno



Luis Alfonso Valencia Agudelo
Auditor