

INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL VIGENCIA 2023-1

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 30 de marzo de 2023 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 Informes.
- Plan Anual de Auditoría vigencia 2023 aprobado en comité institucional de coordinación de control interno según acta 05 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

Teniendo en cuenta el 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.

De conformidad con los informes de auditoría interna y sus recomendaciones, además del informe de auditoría 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 el día 21 de febrero de 2023 a los líderes de proceso anunciando el seguimiento a realizar.

Después de este seguimiento, 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 después de ser radicado y posteriormente con 20 días para realizar plan de mejora a las recomendaciones realizadas, en Mejoramiento.

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 acciones de mejora cuya fuente es Control interno y Contraloría Departamental, registradas durante la vigencia 2022, una vez verificada la gestión en este periodo, se evidenció que al corte de este informe (30 de marzo de 2023), existen un total de 110 acciones abiertas de origen control interno, y 21 acciones de CGA.

5.1 Con relación a las acciones de mejora cuya fuente es Control interno y Contraloría Departamental, se verificó la gestión en el trimestre 1 de 2023 y se cerraron por parte de la Dirección de Control Interno según su competencia, un total de 13 acciones, distribuidas así:

Cuadro N°1. Acciones de mejora cerradas por Control Interno, trimestre 2023-1.

Acciones de Mejora Cerradas por Control Interno en el periodo				
PROCESO	CONTROL INTERNO		CONTRALORIA	
	ID	Cant	ID	Cant
Bienestar	3593	1		
Gestión docencia	115-3723-3725-3727-3729	5		
Investigación	3730	1		
Gestión Humana	3073	1		
Logística	239-240	2		
Normativa	3057	1		

Extensión	266	1		
Informática	1765	1		
TOTAL POR FUENTE	13		0	
TOTAL CERRADAS	13			

Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento.

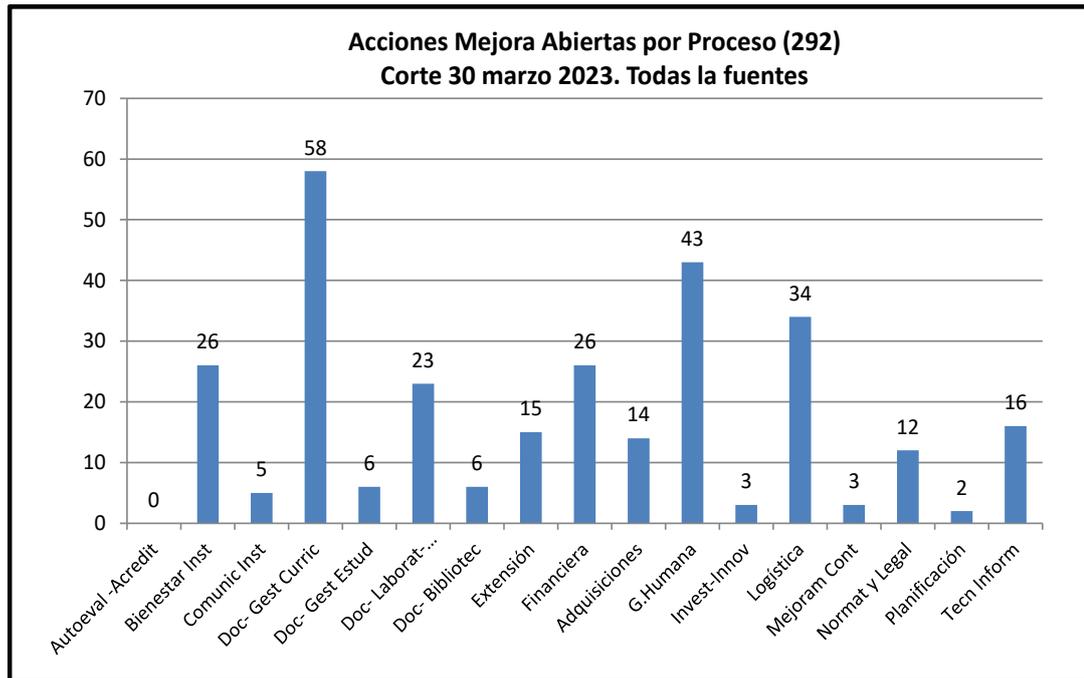
5.2 Para la vigencia 2022 y primer trimestre de 2023, se cerraron 215 acciones y se ingresaron al sistema 193 quedando 292 acciones abiertas de todas las fuentes. De estas 215 cerradas, 80 que cumplieron su plan de acción corresponden a Control Interno, y las restantes 135 a las demás fuentes.

El origen de las 292 acciones de mejora que quedan abiertas tiene 8 fuentes tal como indica el siguiente cuadro, distribuidas así:

Fuente	Cantidad	%
Contraloría	21	7,2
Control Int	110	37,7
Icontec	5	1,7
SG-SST	18	6,2
Calidad	120	41,1
Autocontrol	16	5,5
Ambiental	1	0,3
Partes interesadas	1	0,3
Total	292	

5.3 Las 292 acciones que quedan abiertas al cierre de este informe del plan de mejora de la institución, con las 8 fuentes de hallazgos descritas, se distribuyen en los 14 procesos institucionales y sus subprocesos, según se evidencia en el gráfico N°1, siendo el proceso de Docencia el que registra la mayor cantidad con 58 acciones abiertas (20%) de las cuales 28 son de la Vicerrectoría.

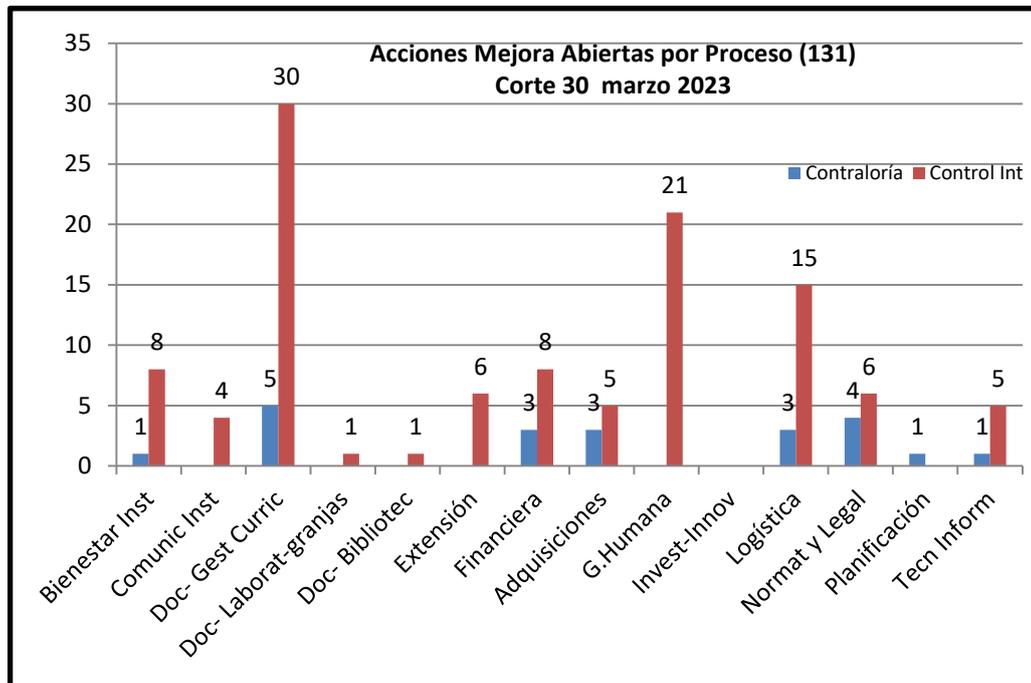
Grafico N°1. Acciones de mejora abiertas al cierre por proceso, 30 marzo 2023



Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento.

Teniendo en cuenta solo las acciones de mejora por proceso, en estado “**abiertas**” cuyo origen son los informes de Contraloría Departamental (CGA) y de Control Interno institucional (CI), los resultados y distribución son los siguientes, totalizando 21 y 110 respectivamente:

Gráfico N°2. Acciones de mejora abiertas por proceso al cierre 30 marzo 2023. Solo CGA y CI



Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento

5.4 Acciones de mejora sin plan de acción

Según lo establecido en la resolución rectoral 430 de 2019, el plazo para registrar en Mejoramiento el plan de acción respectivo derivado de las observaciones y recomendaciones de informes de control interno, es de 20 días hábiles. Se evidenció que los siguientes procesos no han registrado plan de acción en Mejoramiento conforme a esta resolución, en las siguientes cantidades (76 de 292).

Proceso	Contraloría General de Antioquia	Control Interno	Otras fuentes	Total	%
Autoeval -Acredit				0	0,0
Bienestar Inst		3	3	6	11,5
Comunic Inst		4		4	7,7
Doc- Gest Curric	2	4	3	9	17,3
Doc- Gest Estud			1	1	1,9
Doc- Laborat-granjas		1		1	1,9
Doc- Bibliotec				0	0,0
Extensión		2		2	3,8
Financiera				0	0,0
Adquisiciones	2	4	4	10	19,2
G.Humana			6	6	11,5
Invest-Innov				0	0,0
Logística		1		1	1,9
Mejoram Cont				0	0,0
Normat y Legal	4	5	2	11	21,2
Planificación				0	0,0
Tecn Inform		1		1	1,9
Total	8	25	19	52	100
%	15,4	48,1	36,5	100	

Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento

5.5 Gestión de las acciones de mejora abiertas derivadas de Control Interno.

Las acciones abiertas más relevantes al cierre de este informe, cuya fuente es control interno (121 en total), inspeccionadas en “Mejoramiento” corresponden con los siguientes temas:

Temas
Inventarios de bienes
Cancelación de matrícula y desintegración del bien Moto uraba
Entrega oportuna de la información a contabilidad
Implementar matriz de roles y usuarios tic
Actualizar PETI, el modelo de gestión de riesgos de seguridad digital, el plan de tratamiento de riesgos.

Contrato PS-50817 de 2020 vigilancia
Contrato PS 50810 de 2020, aseo.
Informe visita MEN 2021.
Locales comerciales sin contrato y estado de cartera
Plan de ahorro de agua
Decreto 4548 de 2021 de la Gobernación, Lineamientos de austeridad
Necesidades estrictas de impresión.
Computadores en comodato a estudiantes.
Acuerdos de gestión.
Contratos catedra sin CDP y el CRP.
Salida en vivo del ERP.
Control piscicultura San Jeronimo.
Facturación y el cobro del respectivo canon de arrendamiento y servicios públicos de locales.
Recomendaciones informe contable
Revisar todos los procedimientos y caracterización del proceso normativa. Elaborar el calendario de obligaciones legales, jurídicas e indicadores
Cajas Menores
Secop sin información total de la etapa contractual especialmente los informes de supervisión y pagos realizados
La información registrada en SIA Observa y Atlas no coincide
Expedientes contractuales en Mercurio, no tienen la documentación precontractual de la vigencia 2022, ni tienen los comprobantes de egreso.
En el secop no se están cargando los CDP y CRP
Planes de acción 2022.
Revisión, ajustes y actualización al procedimiento PQRS

Locales comerciales

Al respecto la Dirección de Bienestar, el 17 de marzo de 2023 presento el siguiente avance con respecto a este hallazgo.

	NUMERO DE CONTRATO	SEDE	NOMBRE DEL ARRENDATARIO Y ESTABLECIMIENTO DE COMERCIO	ESTADO ACTUAL	OBSERVACIÓN
1	CA-0010-2022	Medellín	Juliana Monsalve Correa cc 1039451294 – mecateando	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
2	CA-0020-2022	Medellín	Rosa Tatiana Patiño cc. 1000570870 – La Central	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad
académica y humana

3	CA-0012-2022	Medellín	Hugo Wilson Velásquez cc. 98538685 – Novo Sport	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
4	CA-0013-2022	Medellín	Juan Diego Trujillo – Las Pastelería	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
5	CA-0014-2022	Medellín	Benjamín Penagos Escobar cc. 3500115 – Pasteleando	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
6	CA-0015-2023	Medellín	Tito Gómez Montes cc. 14245047 – Maxifrutas	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
7	CA-0016-2023	Medellín	Alfonso de Jesús Hernández Jaramillo cc. 70502871 – Comidas Rápidas	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
8	CA-0017-2022	Medellín	José Honorio Betancur cc. 8301070 – La caseta de los helados	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
9		Medellín	Diego León Ortiz gil – Rikuritas	El arrendatario estaba en proceso de entrega de establecimiento de comercio, donde el día 28 de febrero de 2023 manifestó interés en que se realice nuevo contrato	Se inicia nuevo proceso de contrato de arrendamiento Ya entrego documentación y está pendiente para pasar contrato por comité de contratación, ya está en el DRIVE
10		Medellín	Rodolfo Mejía Arias – Copias y copias	El arrendatario debe al Politécnico aproximadamente 10 millones de pesos, el establecimiento de comercio está cerrado	Este proceso de cobro se está adelantando en la oficina asesora jurídica y financiera, se debe esperar que surta el proceso ya que no podemos solicitar el desalojo sin una orden.
11		Rio negro	Luz Ángela Escobar Castaño –Fotocopiadora Rionegro	El arrendatario realizo entrega de establecimiento de comercio, por lo que el local comercial va a rentarlo otra persona.	No tiene interesado en realizar contrato de arrendamiento.
12		Medellín	Oneide Giraldo Martínez – Cosechas	SIN Contrato de arrendamiento.	Se inicia nuevo proceso de contrato de arrendamiento Ya entregó documentación y está pendiente para pasar contrato por comité de contratación.
13	CA-0018-2022	Medellín	José Alberto Pineda cc. 15500909 – Papelería Triple AAA	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
14	CA-0019-2023	Marinilla	Dora Emilsen Rios Henao cc. 42843463 – Marinilla Cafeteria	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
15	CA-0021-2022	Medellín	Juan Esteban zapata cc. 1017205290 – Llanera Colombia	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

Politecnico JIC



16		Medellín	Pamela Catalina Velez Arroyave – Punto Mayor	Se firmó contrato el día 6 de diciembre del año 2021, ya que no se cumple con el lleno de requisitos legales donde el arrendatario no entregó pólizas ni se firmó acta de inicio el contrato mismo no tiene validez, por lo que el mismo se va a terminar, terminación que va a pasar por comité de contratación	Se inicia nuevo proceso de contrato de arrendamiento, está en proceso de entrega de documentos.
17		Medellín	Fray Joany Larrea Posada – Fotocopiadora Postgrado	Se firmó contrato el día 6 de diciembre del año 2021, ya que no se cumple con el lleno de requisitos legales donde el arrendatario no entregó pólizas ni se firmó acta de inicio el contrato mismo no tiene validez, por lo que el mismo se va a terminar, terminación que va a pasar por comité de contratación	Se inicia nuevo proceso de contrato de arrendamiento, está en proceso de entrega de documentos.
18		Bello	Cafetería Bello	El arrendatario debe al Politécnico aproximadamente 10 millones de pesos, el establecimiento de comercio está cerrado	Este proceso de cobro se está adelantando en la oficina asesora jurídica y financiera, se debe esperar que surta el proceso ya que no podemos solicitar el desalojo sin una orden.
19	CA-52902-0001 DE 2022	Medellín	Gonzalo de Jesús Mejía – Tienda la piscina	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
20	CA-52900-0009 DE 2022	Rio negro	Yaitor Alonso Palacio Piza – Cafetería Rionegro	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
21	CA-52903-0002 DE 2022	Medellín y Rio Negro	Augusto Patiño Acebedo – Maquinas vending	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
22	CA-52904-0004 DE 2022	Medellín	Offir del Socorro Palacio Atehortúa – Cafetería Palmeras	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
23	CA-52905-0005 DE 2022	Medellín	Saluce S.A.S – Caseritos al gusto	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
24	CA-52906-0007 DE 2022	Medellín	Antonio María Arango – La tienda de Toño	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
25	CA-52899-0006 DE 2022	Medellín	María Eugenia Londoño Vásquez – Rica Arepa	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
26	CA-52963	Urabá	Carlos Alberto Rodríguez – Cafetería Centro regional Urabá	Contrato firmado, pólizas aprobadas y acta de inicio en plataforma SECOP II	LISTO
27		Medellín	Establecimiento sin legalizar contrato – lado baño mujeres, al frente de los buñuelos de queso N.N	Se firmó contrato el día 6 de diciembre del año 2021, ya que no se cumple con el lleno de requisitos legales donde el arrendatario no entregó pólizas ni se firmó acta de inicio el contrato mismo no tiene validez, por lo que el mismo se va a terminar, terminación que va a pasar por	Se inicia nuevo proceso de contrato de arrendamiento Ya entregó documentación y está pendiente para pasar contrato por comité de contratación, ya está en el

				comité de contratación	DRIVE
28		Niquia	Cafetería Niquia		No tiene interesado para adquirir contrato de arrendamiento.

Con la información de la tabla anterior se concluye que 19 establecimientos de comercio ya están completamente legalizados, de los 9 restantes, 2 no pueden utilizarse porque están en proceso de cobro y desalojo por parte de la oficina jurídica y financiera, y 2 por el momento no tienen arrendatario. Y a los 5 restante se les hará nuevo contrato de arrendamiento para lo cual 3 de ellos ya están con la documentación en la respectiva carpeta del comité de contratación.

Con respecto al pago de los locales comerciales, la facturación reportada es la siguiente, según correo del 24 de marzo de 2023 del área de costeo y facturación:

	NUMERO DE CONTRATO	SEDE	NOMBRE DEL ARRENDATARIO	OBSERVACIONES DE FACTURACION.	
1	CA-0010-2022	Medellín	Juliana Monsalve Correa cc 1039451294 – mecateando	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
2	CA-0020-2022	Medellín	Rosa Tatiana Patiño cc. 1000570870 – La Central	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
3	CA-0012-2022	Medellín	Hugo Wilson Velásquez cc. 98538685 – Novo Sport	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte de la oficina de Ser.Generales.(Local cerrado)	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
4	CA-0013-2022	Medellín	Juan Diego Trujillo – Las Pastelería	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
5	CA-0014-2022	Medellín	Benjamín Penagos Escobar cc. 3500115 – Pasteleando	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
6	CA-0015-2023	Medellín	Tito Gómez Montes cc. 14245047 – Maxifrutas	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
7	CA-0016-2023	Medellín	Alfonso de Jesús Hernández Jaramillo cc. 70502871 – Comidas Rápidas	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
8	CA-0017-2022	Medellín	José Honorio Betancur cc. 8301070 – La caseta de los helados	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
9		Medellín	Diego León Ortiz gil – Rikuritas	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte de la oficina de Ser.Generales.(Local cerrado)	LOCAL CONTINUA CERRADO
10		Medellín	Rodolfo Mejía Arias – Copias y copias	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte	LOCAL CONTINUA CERRAD



				de la oficina de Ser.Generales.(Local cerrado)	
11		Rio negro	Luz Ángela Escobar Castaño –Fotocopiadora Rionegro	No hubo lectura de servicios públicos por parte de la oficina Regional actualmente Local cerrado	LOCAL CERRADO
12		Medellín	Oneide Giraldo Martínez – Cosechas	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
13	CA-0018-2022	Medellín	José Alberto Pineda cc. 15500909 – Papelería Triple AAA	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
14	CA-0019-2023	Marinilla	Dora Emilsen Rios Henao cc. 42843463 – Marinilla Cafetería	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte de la oficina Regional de Marinilla.(Local cerrado)	LOCAL CERRADO
15	CA-0021-2022	Medellín	Juan Esteban zapata cc. 1017205290 – Llanera Colombia	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte de la oficina de Ser.Generales.(Local cerrado)	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
16		Medellín	Pamela Catalina Velez Arroyave – Punto Mayor	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
17		Medellín	Fray Joany Larrea Posada – Fotocopiadora Postgrado	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
18		Bello	Cafetería Bello	CERRADO	CERRADO
19	CA-52902-0001 DE 2022	Medellín	Gonzalo de Jesús Mejía – Tienda la piscina	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
20	CA-52900-0009 DE 2022	Rio negro	Yaitor Alonso Palacio Piza – Cafetería Rionegro	No hubo lectura de servicios públicos a febrero-2023 por parte de la oficina Regional de Rionegro.	Pendiente de la lectura que envíe la oficina de Rionegro para facturar.
21	CA-52903-0002 DE 2022	Medellín y Rio Negro	Augusto Patiño Acebedo – Maquinas vending	NO HAY LECTURA DE SERVICIOS PUBLIUCOS	Solo se le factura canon de arrendamiento; No servicios públicos según lectura que envía la oficina de Servicios Generales
22	CA-52904-0004 DE 2022	Medellín	Offir del Socorro Palacio Atehortúa – Cafetería Palmeras	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
23	CA-52905-0005 DE 2022	Medellín	Saluce S.A.S – Caseritos al gusto	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
24	CA-52906-0007 DE 2022	Medellín	Antonio María Arango – La tienda de Toño	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
25	CA-52899-0006	Medellín	María Eugenia Londoño	Factura servicios públicos al 6 de	Pendiente de la lectura

	DE 2022		Vásquez – Rica Arepa	febrero/2023	que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo
26	CA-52963	Urabá	Carlos Alberto Rodríguez – Cafetería Centro regional Urabá	No hubo lectura de servicios públicos por parte de la Regional de Urabá	Solo se factura canon de arrendamiento.
28		Niquia	Cafetería Niquia	No tenemos conocimiento de un local comercial de allí. Además nunca nos han enviado la lectura de los servicios publicos	
			Dispensadores higiénico baños papel	N/A	
			Valla electrónica. MARKETING	Factura servicios públicos al 6 de febrero/2023	Pendiente de la lectura que envía Servicios Generales para facturar febrero-marzo

Cartera vencida

Según la información aportada por la Dirección Financiera, los siguientes contratistas de locales comerciales tienen cartera mayor a 1095 días correspondiente a arrendamiento y servicios públicos, por valor de \$18.262.169, corte del 27 de marzo de 2023:

Nombre	mas 1095 dias
Montoya Pinzon Carlos Andres	921.499
Bermudez Bermudez Guillermo	3.807.340
Mejia Arias Rodolfo (copias y copias)*	4.568.056
Cardona Perez Francisco Javier	971.078
Olga Lucia Escobar Molina (Bello)*	7.994.196
Total	18.262.169

*Contratos con proceso juridico de cobro

Adicionalmente, los siguientes contratistas tienen acuerdo de pago según el reporte de Financiera- cartera.

NOMBRE	MONTO	CUOTAS	PAGAS	PENDIENTES
MKG MARKETING GROUP S.A.S	99,624,835,00	36	7	29
LUIS GABRIEL GARCIA ROJAS	739,454,00	2	2	0
JOSE HONORIO BETANCUR	4,786,174,00	5	4	1
TITO GOMEZ	7,158,373,00	4	3	1
JUAN DIEGO TRUJILLO ARANGO	13,566,799,00	8	3	5

5.6 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	Secretaría 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 además los comprobantes de egreso responsabilidad del supervisor y la información precontractual en cabeza de adquisiciones.
4.Manual de contratación obsoleto	Secretaría General	Se reportó la revisión y ajuste del nuevo manual de contratación, adoptado y publicado.
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	Secretaría 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
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 cerrado la actuación.

6. CONCLUSIONES

Se realizó la verificación del estado de las acciones de mejora de los 14 procesos institucionales, correspondientes a las observaciones y recomendaciones de las fuentes que originan estas acciones; de las cuales se gestionaron y se cerraron 13 por parte de control interno, quedando 292 acciones abiertas con corte a 30 de marzo de 2023. En el grafico N°1 y 2 se evidencian los procesos que tienen acciones pendientes derivados de informes de Contraloría General de Antioquia y de Control Interno que deben ser gestionadas para evitar incumplimientos legales.

Las 292 acciones totales (todas las fuentes), que quedan abiertas al corte de este informe, corresponden a control interno 38%, Contraloría General de Antioquia con 8%, auditoría interna calidad con 41% y el restante 13% a otras fuentes. De estas acciones de mejora, las que tienen plan de acción tienen como plazo el 31 de mayo de 2023 para su cumplimiento.

Los procesos o áreas presentados en la tabla del numeral 5.4 evidencian atrasos en la gestión de las acciones de mejora, al no registrar el correspondiente plan de acción según los términos de la resolución rectoral 430 de 2019, esto es 20 días después de radicado el informe correspondiente, (52 de 292 acciones es decir un 18%).

Al corte de este seguimiento, están en proceso de legalización de contrato 5 locales comerciales que están prestando sus servicios.

El plan de mejora asociado al informe de la Contraloría vigencia 2021, aun tiene pendiente cerrar el tema de los computadores entregados en comodato a los estudiantes.

7. RECOMENDACIONES

Se recomienda que cada líder de proceso revise las acciones de mejora que tiene registradas en Mejoramiento y en estado abiertas, con el fin de que aporte las evidencias correspondientes y solicitar el cierre de estas acciones. Además se debe gestionar el plan de acción a las observaciones y recomendaciones que no tienen este plan, cuyo plazo es de 20 días después de radicado el informe (resolución 430 de 2019), según lo presentado en el punto 5.4 de este informe.

Es importante finalizar la legalización de los contratos de los locales comerciales incluido el de la valla electrónica y su impuesto de avisos y tableros de industria y comercio, además de analizar y definir el mecanismo de pago de este impuesto y las multas derivadas que se hayan generado, lo anterior debido al riesgo que implica para la institución tanto de tipo administrativos como de salud pública, tener locales operando sin legalizar, sin cumplir condiciones de salubridad y sin pagar impuestos.

La Dirección financiera viene gestionando la cartera de los locales comerciales y según la documentación aportada, los contratistas Montoya Pinzon Carlos Andres, Bermudez Bermudez Guillermo y Cardona Perez Francisco Javier tienen cartera vencida mayor a 1095 días, se recomienda analizar y depurar contablemente este valor en caso de estar vencida y de difícil recaudo.



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

Calidad
académica y humana

Se recomienda a la oficina de Planeación, definir un plazo para registrar el plan de acción a los hallazgos de auditorías de calidad en Mejoramiento, con el fin de facilitar la gestión y control de las acciones de mejora.

FLORA JIMENEZ MARIN
Directora de Control Interno

Luis Alfonso Valencia Agudelo
Auditor



Carrera 48 No. 7 - 151 El Poblado
Conmutador: 3197900 / www.politecnicojic.edu.co
Medellín - Colombia - Suramérica



Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid

Politecnico JIC