

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-05-30	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera		Priorizar de manera muy objetiva los gastos a efectuar por el rubro de viáticos	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Se evidenció en algunos casos incumplimiento de los perfiles de los contratistas de prestación de servicios con relación al cargo y la unidad de la Institución donde van a trabajar. Revisar el tema de la contratación de prestación de servicios en todas las áreas de la Institución de acuerdo con una evaluación objetiva, teniendo en	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-28	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Bienestar Institucional	POBLADO	Para los contratos por concepto de operadores Logísticas se evidenció que los objetos y alcances no son concretos, los cuales pueden dar pie a futuros incumplimientos ante las cantidades requeridas por la Institución en tiempos determinados. Como por ejemplo el de ESTRELLA GRUPO EMPRESARIAL S.A PS N°14764 de 2016 Adicionalmente se evidenció el contrato PS-15137 con MERIDIANO comunicaciones cuyo objeto es	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-30	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera		Se evidencian ajustes a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 de valores representativos por causas como: anulaci?n de facturas,? error en facturaci?n, reclasificaciones varias, informes de convenios errados, entre otras, lo que incide en que los Estados Financieros no muestren la realidad financiera de la Institución.??	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera		se evidencio que algunas ?reas no realizan control de consecutivos en los documentos como es el caso de: presupuesto, tesorer?a, facturaci?n y cartera; el proceso contable si realizo control de consecutivos de la integraci?n de informaci?n a la herramienta contable existente? y en el informe de control de? consecutivo a diciembre 31/2016 se evidenci?n faltantes.	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2016-12-15	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	La conciliaci?n de cuentas reciprocas que se efect?a cada tres meses con algunas entidades, corresponde al envi? de un correo electr?nico, que en ocasiones no es ni siquiera respondido, por lo que se evidenci?n saldos iguales desde a?os atr?s, en especial cuentas por cobrar de prestaciones de servicios con Municipios. no se evidenci? instructivo.	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-02-23	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	A pesar de que el ?rea financiera cuenta con cinco (5) indicadores financieros y trece (13) estad?sticos, actualmente solo se tiene reporte de los 5 indicadores financieros y los 13 indicadores estad?sticos fueron creados el 10 de julio de 2012 y no tienen informaci?n actualizada en la p?gina del Politécnico.	Auditoria Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En la totalidad de los contratos de prestación de servicios, suministros, consultor?a u otros de vigencia de 2017, se evidenci?n los formatos de "Informe de Supervisi?n y/o Interventor?a", no cumple con los requisitos que demuestren el adecuado cumplimiento del objeto contractual , ya que no detalla las condiciones de calidad , ni tampoco el desarrollo de las tareas realiz?das por el contratista; as? como los requisitos que demuestren un	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En algunos contratos de prestación de servicios y Consultor?a u otros, celebrados mediante el proceso de contratación directa en el a?o 2017, se evidenci? que en? los estudios previos el valor estimado del contrato no est? justificado. Por lo anterior se inobserva lo estipulado en el Numeral 4 del Art?culo 2.2.1.1.2.1.1, del Decreto 1082 de 2015, en concordancia con el Numeral 4.1.1.1.13 del Cap?tulo IV (Etapas de la contratación) del Manual de contratación Politécnico Jaime Isaza Cadavid.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En las carpetas contractuales del a?o 2017, se evidenci? que en algunos contratos no se encuentran los documentos que debe anexar el Supervisor e interventor del contrato, según lo requerido por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid en el Numeral 11.2.1.2 de la resolución Rectoral N? 20160000638 de 09 de Septiembre de 2016: “Por medio de la cual se expide y se adopta el Manual de Supervisi?n e	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	según revisión documental se evidenci? que en los procesos contractuales celebrados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid en la vigencia 2017, que se publicaron en el Portal ?nico de contratación Estatal, la informaci?n no est? actualizada, quedando pendiente de dar publicidad al acta de liquidaci?n de mutuo acuerdo, o el acto administrativo de liquidaci?n unilateral; inobservando el Art?culo 2.2.1.1.1.7.1, del Decreto	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	La comisión auditora observó deficiencias en el manejo documental de la contratación de Prestación de servicios, Suministros y Consultoría u Otros de la vigencia 2017 en el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, debido a que no todas las carpetas están foliadas, ni archivadas en orden cronológico, además de archivar muchos documentos repetidos, lo que dificulta la consulta y el control de los mismos; situaciónista que	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Si se cuenta con el comité técnico de sostenibilidad del sistema contable, además de los índices del proceso de área de financiera, pero no se evidenció el control, seguimiento y evaluación a diciembre 31 de 2017 de los riesgos. En planeación se evidenció actualizaciones de riesgos más no medición a diciembre 31 de 2017.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2019-03-09	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Se recomienda incluir en el plan de acción de esta unidad indicadores que muestren acciones relacionadas con el objetivo y la misión de este proceso (según el documento de caracterización), en temas de salud y seguridad en el trabajo, políticas del modelo integrado de planeación y gestión incluyendo los valores, gestión del pasivo pensional, gestión sobre el ingreso, compensación (nomina) y desvinculación del personal, temas que	Auditoría Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2019-04-06	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	“Los convenios y proyectos de Extensión utilizan el servicio de impresiones en el mismo contrato Institucional para este servicio, por tanto deben devolver el valor de copias e impresiones a la Institución”.	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2019-03-09	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Curricular	TODAS	No evidenció en el plan de acción gestión relacionada con indicadores del proceso, tratamiento a riesgos, pqr, plan de mejoramiento	Auditoría Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2019-03-09	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Curricular	TODAS	Se debe dar cumplimiento a lo normado en el acuerdo directivo N°3 de marzo de 2011 sobre virtualidad, el cual establece que los programas o cursos virtuales deben estar visibilizados en el plan de desarrollo y en el PEI y deben incluirse en los programas de bienestar universitario.	Auditoría Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2019-05-24	0,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	Mejorar el proceso de radicación de documentación en el Politécnico Colombiano JIC.	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2017-07-04	30,00%	Ejecución	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Al comparar el valor de la contratación por Docencia entre AS-400 y oficina de presupuesto arroja los siguientes datos Se evidenció que en AS-400 figuran \$16.280.728 registrados como contratados pero que no fueron pagados, según la información de la oficina de presupuesto; es decir, que la información de AS-400 no se actualiza con los datos de pago real hecho al contrato cuando este sufre alguna modificación, o si los actualizan al	Auditoría Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2016-03-30	40,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Se sugiere continuar con el proyecto de actualización del Reglamento Estudiantil	Auditoría Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-05-25	40,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Curricular	TODAS	En el programa “Mejoramiento de la cultura investigativa”, se evidencian debilidades en los trámites documentales, ya que no se tienen los actos administrativos del Comité de Currículo y del Consejo de Facultad, demostrando la integración de los productos de la Investigación en el programa académico, Ingeniería en Instrumentación y Control.	Auditoría Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2014-05-05	50,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se requiere analizar la forma como se efectúa el registro de los gastos en el presupuesto de la entidad, verificando el criterio utilizado para el registro por centro de costos. Es necesario identificar y documentar la política al respecto.	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2018-07-19	50,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Los documentos soportes contienen la información necesaria para el registro contable. Algunos documentos fuente? como son los??que se generan desde cada proceso? que provee información?? al sistema contable,? al integrar a Contabilidad no detallan el servicio o bien prestado, lo que dificulta una correcta descripción del hecho económico y la necesidad? de consultar la factura y/o comunicación que genera el	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	50,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El software contable no está integrado, no es en línea y se presentan gran cantidad de inconsistencias? al realizar las integraciones por interfaces. El sistema contable está en Visual FoxPro y no maneja base de datos, solo archivos propios del lenguaje. Corre en el servidor Windows 2008 y está instalado en varias estaciones. La mayoría de los datos que van al sistema contable,? lo hacen a través de interface (procesos batch) y no en línea.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2014-01-03	70,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control y Protocolos Éticos Acuerdos, compromisos y protocolos éticos" y el Comité de Ética, que tiene funciones sistemáticas para la operatividad de la gestión ética de la entidad en sus diferentes expresiones, sin embargo se constata que esta instancia no funciona, no sesiona, no se ubican actas que evidencian que se ha activado su importante composición y funciones, por	Auditoría Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	70,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico Componente Administración del Riesgo "a retomar con rigor las funciones y agenda de trabajo del Comité de Emergencias de la entidad, instancia encargada, entre otros, de direccionar el aseguramiento de la debida gestión de los riesgos en materia de	Auditoría Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2017-04-03	70,00%	Ejecución	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	realizór periodicamente y de manera aleatoria en concordancia con las políticas de informática corporativa, escaneos al software instalado en los equipos, dejando evidencia documentada del hecho encontrado y de su análisis para detectar instalaciones sin licencia o no permitidas.??	Auditoría Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	75,00%	Ejecución	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Revisar el funcionamiento del software Smart Shield para activar todas las funciones de protección contra descargas no permitidas y borrado de programas.	Auditoría Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2016-05-25	90,00%	Ejecución	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	No se han definido lineamientos claros con respecto a la finalización de los programas académicos, en cuanto a la reglamentación de las distintas modalidades de trabajos de grado que tiene la Institución actualmente. Es una debilidad la dispersión de trabajos de grado sin política clara al respecto, lo que dificulta el avance del programa "Mejoramiento de la Planificación y la gestión educativa";	Auditoría Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2018-07-19	93,33%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Algunos comprobantes de ingreso y egreso no cuentan con el soporte id?neo de su registro,? como es el caso del registro del Pasivo Pensional? que requiere una actualización del c?culo actuarial que la Institución? no ha realizado, de igual manera el avalúo de bienes? y actualización de inventarios? en la Institución? que son el soporte pertinente para soportar las cifras registradas? en el proceso contable por estos	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	En el plan Anticorrupción 2015. Se evidencian actividades que presentan retraso desde el año pasado y sin avance para este periodo.	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2014-05-05	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Informe de Austeridad en el Gasto. 6. Viáticos. (El monitoreo se dificulta en su realización dado que no toda la Aprobación de viáticos pasa por el proceso gestión Humana. Una Parte pasa por dicho proceso (Formato FH 10), y otro va directamente a la Dirección Financiera para ser entregados los recursos de viáticos como avance. En total se entregaron en el periodo 748.408,743. Un solo	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2014-03-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Desarrollo del Talento Humano "Se recomienda considerar de forma especial al grupo de personas que están prontas a desvincularse de la entidad, por el cumplimiento de	Auditoría Control Interno	MECI-1000-2014
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Informe de Austeridad en el Gasto. De acuerdo con el libro de control de bienes extra- recursos	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Informe de Austeridad en el gasto: Por el cumplimiento de decreto No. 101950 del 25 de noviembre de 2014.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Informe Plan Anticorrupción: Se evidenció que los líderes de los procesos que suministran la información.	Auditoria Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	Informe Plan Anticorrupción: Para los seguimientos del Plan 2014, se tomó como prueba del avance la evaluación al clima laboral, en el Proyecto "Fortalecimiento de enfoque de orientación, atención y servicio al cliente para todos los servidores de la Institución" Sin estar esté relacionado como actividad en el Plan Operativo.	Auditoria Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	TODAS	Abusos evidenciados por la Dirección de Control Interno, respecto a la impresión de documentos personales e informes institucionales, a los cuales no se les definieron características de impresión, especialmente de datos en Excel.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-02-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	La Institución deberá generar campañas y/o acciones que permitan un contacto permanente con los estudiantes, con el fin de conocer sus necesidades, recomendaciones de mejora y ayudar a mantener actualizadas las bases de datos.	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-02-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	Diseñar controles que permitan corroborar que la información suministrada por los estudiantes al momento de realizar la inscripción al Fondo Alimentario, si corresponda con la realidad, buscando minimizar el riesgo de beneficiar estudiantes que no lo requieran.	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-02-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	gestionar un sistema para la entrega de los almuerzos que no son reclamados por los beneficiados y por ende se entregan pasadas las 2:00 pm a aquellos estudiantes que no son beneficiados por el Fondo Alimentario, buscando evitar molestas filas y demás inconvenientes evidenciados durante el tiempo de la auditoría.	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-02-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	Se podría presentar posibles actos de corrupción, por abuso del poder al seleccionar los beneficiarios del Fondo Alimentario, sin pasar por el Comité y sin aplicar la normatividad interna, dejando las decisiones en manos del supervisor.	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-03-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	El sitio donde se presta el servicio de alimentación en la Sede de Apartado no cuenta con las condiciones locativas, debido a que el espacio es muy pequeño para tres personas que laboran allí, en el mismo sitio se almacenan los viveres, la pipeta de gas también se encuentra en la misma cocina, inobservando el artículo 8 del decreto 3075 de 1997,	Contraloría General de Antioquia	MECI-1000-2014
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Perdida de millas por cancelación de tarjeta de crédito No.5303734177614309	Contraloría General de Antioquia	MECI-1000-2014
2015-03-12	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció la existencia del Manual de mantenimiento, mencionada en el acta No.4 del Comité de la Coordinación de Bienes y Servicios, de fecha 18 de noviembre de 2014.	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	La Unión Temporal Politécnico P40, creada para la construcción de dicho edificio, continúa realizándose adiciones que aparecen, como ejemplo: Comprobante de egreso No.101700, cancelando la factura No.0065 “Obra extra acta NO.1” y en el informe de interventoría se hace alusión al contrato de obra No. O-10269 de 2012, cuando los pagos se realizaron por el rubro presupuestal “Mantenimiento de	Auditoria Control Interno	MECI-1000-2014
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Reiteración en el llamado de verificación y estudiar medidas sobre la cantinada de luminarias en los pasillos del área administrativa que permanecen encendidas todos los días en todas horas.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció la existencia de las políticas para movimiento de dependencias, mencionada en el acta No.4 del Comité de la Coordinación de Bienes y Servicios, de fecha 18 de noviembre de 2014.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Se observa un incremento en el mes de diciembre alrededor del 25% en la energía de la sede de Apartado, con respecto al mes de noviembre; así como un incremento en el pago de la recolección de basuras de la sede Poblado, pasando de un promedio mensual de \$1.030.000 en los meses de julio a noviembre, a \$3.065.405 en el mes de diciembre.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-04-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	MANTENIMIENTO En el acta No.4 del Comité de la Coordinación de Bienes y Servicios, de fecha 18 de noviembre de 2014, se dice: Manual de mantenimiento: "El manual Institucional existe, y actualmente está siendo trabajado por la Coordinadora. Fue solicitada asesoría a planeación para la elaboración del manual y se está trabajando bajo los parámetros establecidos en el PPLP01-I y PGLH13. Responsables Rubén Darío Maya y	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-04-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	REPARACIONES LOCATIVAS Hasta el 30 de abril de 2015, no se evidenció pagos por el rubro presupuestal de reparaciones locativas. Se evidenció por el rubro de Fortalecimiento de Infraestructura Física el CDP No.445 del 29 de febrero de 2015, por valor de setenta millones de pesos (\$70.000.000), a nombre de Electroingenieros Upegui, por concepto de terminación de construcción de redes de energía, cancelados el 21 de abril de 2015,	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-04-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	TIQUETES AEREOS La resolución Rectoral 633 del 28/0/2012, "Por medio de la cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia en el gasto de la Institución"; Artículo octavo. Transporte Aéreo. "Los gastos de transporte aéreo solo están permitidos en tarifa económica, en caso de cambio de reserva por medio personales el servidor público respectivo será quien debe asumir la multa correspondiente; de esta	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-04-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	SERVICIOS PÚBLICOS Se observa un incremento en: energía, acueducto, saneamiento y en recolección de basuras para la sede Bello en los tres (3) meses verificados. Se observa un incremento en el pago de la recolección de basuras de la sede Poblado, pasando de un promedio mensual de \$1.030.000 en los meses de julio a noviembre, a \$3.055.000 en promedio para los tres (3) meses verificados. Se evidenció para los tres (3) meses	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-04-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	INVENTARIOS Se evidenció compras de libros para las diferentes sedes por valor de Cuarenta y seis millones quinientos diez y nueve mil doscientos siete pesos ml (\$46.519.207). Se aduce, que por la falta de funcionarios no se ha podido realizar el inventario Institucional. De acuerdo con el acta No.4 del Comité de Coordinación de Bienes y Servicios del 18 de noviembre de 2014, estaba programado para iniciar en la última semana de noviembre	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2014-05-05	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	"6.Viáticos. (·) El monitoreo se dificulta en su realización dado que no toda la Aprobación de viáticos pasa por el proceso gestión Humana. Una Parte pasa por dicho proceso (Formato FH 10), y otra directamente a la Dirección Financiera para ser entregados los recursos de viáticos como avance. En total se entregaron en el periodo 748,39,408,743. Un solo servidor asignado a Granjas es quien presenta el consumo mayor de	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-05-05	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	"Se sugiere estructurar un esquema de seguimiento y monitoreo permanente y ágil, de los tipos de gasto que contempla la normatividad que regula los criterios de austeridad en el gasto, pues ello permitiría disponer de controles eficaces y oportunos, adicional a la dificultad de realizar el monitoreo por parte de la Dirección de Control Interno, debido a la poca integralidad que tienen los software de información de la entidad."	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Faltantes en el registro y tratamiento de las PSQRS. Al verificar el diligenciamiento del formato FCM42, se encontró que el formato no tiene diligenciado todas las PQRS.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	En ocasiones, la encuesta de satisfacción al cliente es enviada varios días después de contestada. Sin embargo es claro que el procedimiento no establece cuánto tiempo se tiene para el envío.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	La Oficina de comunicaciones reporta para esta evaluación el reenvío que realizó la Coordinación de Archivo y Correspondencia, donde no se tiene evidenciado del total de: peticiones, respuestas, controles. En la Circular 24 de 2014, se dejó establecido que desde el Proceso de gestión Normativa y Legal se ejercerá el seguimiento de la Instrucción aquí señalada.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	El procedimiento PCMH04-I-version 14, fue modificado el 30/04/2014 por la versión 15 y en la actividad 6 Analizar las solicitudes de PQRS y realizó el informe de resultados dice en el detalle “Identificar la reincidencia en PQRS sobre una misma causa, notificar al proceso responsable para que emprenda las acciones correspondientes en el plan de mejoramiento según anexo 1”; y el responsable es Control Interno, se sugiere modificar el	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Se evidenció incumplimiento en tiempos de respuesta de las PQRS por parte de los funcionarios responsables.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Se reitera la importancia de las recomendaciones del informe anterior, como son: Que se genere un radicado para el usuario con el cual pueda consultar en qué dependencia se encuentra radicada la PQRS. El estado en que se encuentra su solicitud. Se especifique la fecha de radicación El tiempo de respuesta de la misma.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	No se observa claridad en los conceptos de los usuarios a la hora de definir su necesidad de PQRS.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-08-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Mejorar el archivo de evidenciós.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-08-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Incumplimiento del procedimiento, pérdida de información y bajo nivel de respuesta.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2015-08-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Persiste la baja implementación de acciones de mejora.	Auditoria Control Interno	Administración PQRS
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano Se reitera la importancia se sensibilizar a los nuevos funcionarios sobre tener presente lo establecido en el Código de Ética en el actuar diario, cumpliendo con un trabajo responsable, crítico, propositivo y enmarcado en los valores Institucionales. Socializar este instrumento en todas las inducciones y reinducciones que se realicen en la Institución. Ante todo dar	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano El Manual de Funciones y Competencias Laborales es un instrumento que debe ser actualizado de acuerdo con la reforma académico –administrativa propuesta por la nueva Administración, con base en las necesidades de la Institución de acuerdo con sus procesos, su misión y objetivos estratégicos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano Se deben diseñar mecanismos de autoevaluación que le permitan a los funcionarios pronunciarse sobre los programas de protección y servicios sociales propuestos y valorar las recomendaciones para mejorarlos, para que estos generen un verdadero valor agregado en el Desarrollo del Talento Humano y se contribuya al mejoramiento del clima	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano Los programas y proyectos que contribuyen al desarrollo del Talento Humano,entre ellos, la capacitación, deben tener indicadores que evidencien un mejoramiento continuo y por ende el logro de competencias que se reflejen en los resultados misionales, así como mecanismos de evaluación que permitan efectivamente revisar el nivel de introyección y	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano La fijación de Acuerdos de gestión y objetivos con los funcionarios, el seguimiento y evaluación final de estos, deben ser coherentes con el nivel de consecución programas y proyectos y por consiguiente los objetivos estratégicos. Además deben concordar con la evaluación del equipo de trabajo.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión Componente Talento Humano Los programas de reintroducción deben ser más continuos por la cantidad de temas que involucran la gestión pública y la escasez de recursos para la capacitación, aprovechando el conocimiento de los diferentes funcionarios y docentes. Se debe verificar la funcionalidad de los equipos de teleconferencia adquiridos por la Institución y darles un mayor	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	MÓDULO DE CONTROL DE evaluación Y SEGUIMIENTO. Componente de Auditoría Interna Desde el Sistema Integrado de gestión se debe diseñar un Plan Anual de Auditoría que integre los requerimientos de evaluación y seguimiento de los Planes de	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	MÓDULO DE CONTROL DE evaluación Y SEGUIMIENTO. Componente Plan de Mejoramiento. Se requiere mayor compromiso con los planes de mejoramiento para que se propongan acciones que intervengan de fondo las causas de los hallazgos, se modifique el indicador y se realicen seguimientos oportunos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	EJE TRANSVERSAL información Y comunicación Se requiere revisar a profundidad el Sistema Integrado de gestión, los lineamientos, políticas, normas internas, requerimientos, formatos, instructivos, procedimientos y todo aquello que responda a los requerimientos de los diferentes sistemas que allí se encuentran reunidos (SISTEDA, Calidad, MECI y Ambiental).	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	EJE TRANSVERSAL información Y comunicación Se recomienda dar celeridad al Manual de Atención al Ciudadano, el control y respuesta de fondo a los derechos de petición y solicitudes de los usuarios.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	EJE TRANSVERSAL información Y comunicación Con las diferentes revisiones efectuadas a los documentos que soportan los procesos en el sistema de gestión, se evidenció que algunos se encuentran desactualizados, de acuerdo con lo establecido por la Administración de documentos y la dinámica misma de dichos procesos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	EJE TRANSVERSAL información Y comunicación. Se requiere establecer mecanismos efectivos de comunicación con los funcionarios, para escuchar y analizar sus dudas, requerimientos, necesidades y propuestas de cambio.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión. Componente de Direccinamiento Estratégico. En la revisión de avances respecto a los hallazgos realizados por la auditoría interna, el ente certificador y la actividad de autocontrol ejercida por la Oficina Asesora de planeación; se encontró que todos estos hallazgos,	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-04-20	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	MODULO DE CONTROL DE planeación Y gestión. Componente Administración del Riesgo Para este componente continúan las observaciones y recomendaciones al terminar el año 2015 y se hace un llamado urgente para que el nivel directivo y los líderes de los procesos presten mayor atención y dediquen el	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección Falta de control en el proceso de contratación y debilidades en la Interventoría y/o supervisión de los contratos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-05-05	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	"(...) Tarjetas de Crédito. La normatividad nacional sobre austeridad prohíbe la utilización de recursos públicos para relaciones públicas o para el otorgamiento y pago de tarjetas de crédito a servidores públicos" "(...) para estos gastos no se identifica labor o función de la Institución que soporte desde lo práctico los gastos registrados;"	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "La Contraloría General de Antioquia evidenció como hallazgo, en su ejercicio auditor realizado en el año 2013 a la Ejecución 2012, la suscripción	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "Por medio del contrato 10639, el señor Clavijo Úsuga fue contratado en el mes de diciembre de 2012, a título de persona natural, como interventor	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El señor Clavijo Úsuga suscribe con la entidad, el 25 de abril de 12, el contrato C10319 para el cargue, transporte y disposición final de mil (1000)	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El 30 de marzo de 2012 el señor Clavijo suscribe con la entidad el contrato C 10286, selección de mínima cuantía por 20\$47.820, para	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El 12 de abril de 2012 el señor Clavijo Úsuga suscribe contrato PS 10285, igualmente fruto de una selección de mínima cuantía, por \$470.800	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El 13 de marzo de 2012, la entidad suscribe contrato de obra, por selección de mínima cuantía, por valor de 24\$26.400, luego	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "Por medio del contrato 10639, el señor Clavijo Úsuga fue contratado en el mes de diciembre de 2012, a título de persona natural, como interventor	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El mismo contrato de interventoría 10639, igualmente coincide con el	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El contrato de interventoría extendió su Ejecución más allá del mes de abril	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El mismo contrato de interventoría 10639, igualmente coincide con el	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El mismo contrato de interventoría 10639, igualmente coincide con el	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2014-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Subsistema de Control Estratégico. Componente Ambiente de Control Estilo de Dirección "El 12 de abril de 2012 el señor Clavijo Úsuga suscribe contrato PS 10285, igualmente fruto de una selección de mínima cuantía, por 8\$470.800	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-03-30	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En relación a la placa del celular en mención se informa que el bien tiene asignada la placa N°40306 y se encuentra cargada al Señor Rector John Fernando Escobar.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Hacer una buena programación de los mantenimientos a efectuar con base en el manual, con el fin de llevar un mejor control evitando hacer mantenimientos a bienes que no lo requieren o no hacerlos a los que sí, buscando ser más eficientes con los recursos públicos	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Incluir en los informes de interventoría de los mantenimientos de los equipos de laboratorios, las placas de los mismos con el fin de tener un control de estos.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	Se recomienda remitir al Comité de Conciliación de la Institución para que se inicien las acciones judiciales a que haya lugar por la presunta falta de diligencia y cuidado en que pudo haber incurrido la Administración, por la inobservancia del artículo 11 numerales segundo y tercero del Decreto 160 de 2014. (Se anexa resolución del Ministerio Del Trabajo No 0617 de 28 de Abril de 2015).	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Incluir en la legalización de las cajas menores y los avances un número consecutivo correspondiente a un comprobante de egreso con el fin de hacer más fácil la búsqueda, además agilizar el proceso de entrega de los documentos para ser legajados,	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	ORIENTE	Por el código presupuestal consolidación de los servicios de bienestar se evidenció que para las Jornadas Institucionales se suscribió contrato PS-14324 de 2015 con la Empresa Meridiano comunicaciones y Eventos S.A.S. por valor de \$25.000.000, cuyo objeto es: (¶)Para apoyar las actividades operativas, Logísticas y asistenciales durante la integración de la comunidad educativa en la semana de las Jornadas Institucionales en las tres sedes del Desde el informe anterior se solicitó justificación del pago de \$10.290.000 correspondiente al aportes de sostenimiento a la Red de Instituciones Técnicas por el centro de costos de la Rectoría, cuando en la vigencia 2014 el aporte fue de \$6.500.000, para lo cual la Administración responde: "El valor a pagar anualmente a la Asociación Colombiana de Universidades –ASCUN- como cuota de sostenimiento, se acuerda en las reuniones	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	Nueve (9) de los contratista que en la vigencia 2015 se cancelaban por servicios técnico, ahora se les efectuó contrato por otro código presupuestal Se verificó con la contratista Luz Dary Arias, que de los cinco (5) contratistas que aparecen por el centro de costos: “programas educación continua”; solo ella que es la persona encargada de este programa y	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Laboratorios	POBLADO	Buscar alternativas en la búsqueda de minimizar las horas extras, recargos y horario extendido, sin desmejorar en el servicio y cumpliendo con las acciones de mejora propuestas por las directivas, para los laboratorios, ya que manifiestan no se estan erogando mientras presupuesto manifiesta lo contrario.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Definir de manera clara lo que es una justa causa, porque el formato de solicitud de tiquetes aéreos FLG36 V2 tiene al finalizar Nota3: Una vez entregada la solicitud, no se admitirán cambios de fecha ni hora, sin que medie una justa causa por escrito. Porque no puede ser un motivo subjetivo que para uno puede ser justa causa y para otro no, debe haber diligencia y cuidado con los recursos públicos	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Priorizar los gastos a efectuar por el código presupuestal de arrendamiento pues no dieron a conocer las alternativas de mercado solicitadas en el informe anterior, ante la reducción presupuestal por este concepto, en donde en el acta No.16 del Consejo Directivo, realizado el 15 de septiembre de 2015, se aprobó para arrendamiento un valor de \$30.314.655, y en la resolución Rectoral No.1044 de 2015 se tiene una apropiación de	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Retirar del Politécnico las máquinas autopago, toda vez que no se encuentran en uso o evaluar la conveniencia de una nueva contratación	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Adecuar el Informe de la Ejecución presupuestal, incluyendo una casilla con lo pagado y otra con lo comprometido, o dejarla como estaba anteriormente con el valor liquidado porque como actualmente se presenta induce al error puesto que lo ejecutado no es lo mismo que lo comprometido, esto con el fin de facilitar comparativos y análisis de la información	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Tener incluido en el PAC los compromisos adquiridos en los acuerdos de pago con el fin de no generar intereses de mora. *Cuando la Institución debe pagar algún recurso significativo como es el caso del pago de valorización que supera los 300 millones, tener un acompañamiento de la oficina Jurídica con el fin de activar los derechos a que haya lugar, con el fin de obtener beneficios, así como lo hicieron el 32%	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Las áreas que alimentan el proceso contable deben estar atentas a reportar las obligaciones contraídas con el fin de dar el tramite requerido y en el tiempo oportuno, evitando interese para la Institución y el desgaste para otras áreas como por ejemplo la Jurídica	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Manejar una herramienta o planilla en Excel que permita hacer verificación de los gastos por concepto de peajes	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-02-24	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	POBLADO	En el informe de trazabilidad de proyectos de Investigación anexo a la auditoria al proceso de docencia, varios de los proyectos de Investigación evidenciaron prorrogas autorizadas sin los soportes necesarios que justifiquen la misma	Auditoria Control Interno	ISO 9001:2008
2015-10-20	100,00%	Cerrada	Corrección	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	POBLADO	En el informe de trazabilidad de proyectos de Investigación anexo a la auditoria al proceso de docencia, en varios de los proyectos auditados se encontró que las facturas de compra o contratos no reposan en la carpeta del proyecto, lo cual no permite evidenciar la Ejecución presupuestal del mismo	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-10-20	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	POBLADO	En el informe de trazabilidad de proyectos de Investigación anexo a la auditoria al proceso de docencia, no existe soporte de las contrapartidas aprobadas por otras entidades participantes en los mismos, financiados dentro de las convocatorias de Investigación Institucional	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	A los derechos de petición no se les está realizando seguimiento: no se tiene un consolidado de los mismos, respuesta, responsables y cumplimiento respecto a las fechas de respuesta.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2016-03-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	TODAS	Es importante establecer controles reales desde la Secretaría General ya que se reciben los originales de Actas de Grado y los Registros de Títulos para ser firmados, y no se realizó la verificación y control en esta área previo a la firma (validación de la información), lo que puede conllevar a riesgos por errores de edición o corrupción.	Auditoría Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-03-12	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	En el comprobante de egreso No.103283 del 31 diciembre de 2014, por valor de \$3.080.000, beneficiario ACIET (Asociación Colombiana de Instituciones de Educación Superior con Educación Tecnológica), por concepto de cuota de sostenimiento anual (año 2014), no se evidenció el informe de interventoría.	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En las carpetas referentes a la contratación que maneja el Politécnico Colombiano Jaime Isáza Cadavid, se evidenció que el registro de la información no se realizó de forma completa. Además no son foliadas, algunos documentos son ilegibles y carecen de firmas, faltan informes de interventoría y algunos estudios previos les falta la fecha de elaboración; situación que impide identificar los documentos de cada actuación, lo que	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Para los diferentes Contratos de obra pública donde se generan obras extras no previstas y/o adicionales, la interventoría interna o externa aunque elaboró las actas de cambio de obra estas carecen de justificación técnica donde se evidenció la Ejecución de las mismas entre las partes intervinientes en caso de requerirse, donde quedan registrados todos los compromisos, acuerdos o discrepancias entre las partes o sus	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En los contratos que se relacionan a continuación no se evidenciaron informes de interventoría o supervisión y/o bitácora de obra y en algunos casos los que existen están incompletos; no presentan análisis y soportes que permitan constatar la Ejecución real de lo pagado, no se evidencian las actas de obra ejecutada y/o registro fotográfico por lo tanto no garantizaron la planeación, supervisión y seguimiento adecuado de las	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Los contratos con su información adicional como actas de pago, actas de cambio de obra, otro sí, prorrogar, actas de liquidación celebrados en el Politécnico Colombiano Jaime Isáza Cadavid en la vigencia 2014 que se relacionan a continuación entre otros, no fueron publicados o se publicaron extemporáneamente en el SECOP, inobservando presuntamente lo establecido en "Publicidad del proceso en el SECOP" Artículo 19 del	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	En los contratos que se relacionan a continuación se estableció como póliza de estabilidad de obra un periodo de 3 años, contraviniendo lo establecido en el Artículo 123 del Decreto 1510 de 2013 que establece como tiempo mínimo un periodo de 5 años, contados a partir de la fecha del acta de recibo a satisfacción, salvo que la entidad contratante justifique técnicamente la necesidad de una vigencia inferior, justificación que no se	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Mediante los comprobantes de egreso que se relacionan a continuación se pagaron obligaciones a contratistas provenientes de contratos de obra pública, evidenciándose que a los mismos no se les realizó la retención de estampilla para la seguridad de obligatorio cumplimiento, contraviniendo lo establecido en el Artículo 6 de la ley 1106 de 2006 y evidenciándose un presunto detrimento patrimonial por valor de \$3.884.361. (F)	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Los siguientes contratos no describen en los informes de interventoría ni en las cuentas de cobro las actividades desarrolladas, lo que dificultó al equipo auditor realizar el seguimiento a la Ejecución del contrato, debido a que en la minuta del contrato, el objeto es muy general y en las obligaciones del contratista no se identifica claramente las mismas, inobservando lo establecido en el Artículo 84 de la ley 1474 de 2011. (A).	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Se observaron deficiencias en el manejo documental del archivo del Politécnico Jaime Isaza Cadavid, debido a que en las carpetas elaborados para cada contrato no se evidenció la totalidad de los documentos requeridos para soportar todo el desarrollo de cada uno de los contratos realizados en la vigencia 2011, así mismos las carpetas suministradas a pesar de que se encuentran foliadas, estas no están	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-03-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	POBLADO	La persona asignada para la interventoría (supervisión) de los contratos de servicio de alimentación no cuenta con un cronograma de actividades para realizar las visitas a las diferentes sedes donde se ejecuta dicho programa, debido a que no se evidenció visita del supervisor a la sede apartado durante el 2014, inobservando el Artículo 84 de la ley 1474 del 2011	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-03-02	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	POBLADO	La entrega de los refrigerios y comidas en las sedes de Apartado y Rionegro se realizó mediante fichos, pero se observó que no se llevan controles de los estudiantes que no reclaman los refrigerios o las comidas semanales o mensuales con el fin de darle el cupo a otras personas.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2014-12-11	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	POBLADO	Se observó que los manipuladores de alimentos no cuentan con los implementos necesarios para la preparación y distribución de alimentos, tales como guantes, tapabocas, gorros, inobservando el Numeral 2 y 10 del Artículo 14 de la resolución 2674 de 2013 del ministerio de Salud y protección Social	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Politécnico Colombiano JIC celebró el contrato PS 11882 con la oficina de Cooperación Universitaria de Colombia Ltda. OCU por valor de \$424.795.841 con el objeto de soporte y mantenimiento a la plataforma de Universitas XXI, en la evaluación a la Ejecución del contrato se observó lo siguiente.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Se observó en los contratos que se detallan seguidamente que los Estudios previos no contemplan el análisis del riesgo y las garantías que la entidad debe exigir en el proceso de contratación, de acuerdo con la modalidad de los mismos, inobservando en el Artículo 20 del Decreto 1510 de 2013. (D)	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Para los diferentes procesos contractuales se evidenció que los estudios Revisado el Contrato PS 11847 celebrado con Controles Empresariales Ltda., para el servicio de .apoyo de actividades operativas, Logísticas y asistenciales por valor de \$239.980.800, dentro de las obligaciones del contratista estaba el suministro de 22 impresoras puestas en diferentes dependencias y sedes. Al verificar la Ejecución del contrato se observó que en la Sede de Apartado no hay impresora y no se encontró en los informes	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	La oficina de Control interno realizó auditorías Internas a la contratación de la vigencia 2014 (prestación de servicios y suministros), arrojando como resultado deficiencias en todas las etapas de la contratación, pero el Equipo Auditor no evidenció que se hayan establecido acciones de mejora con los responsables del proceso y Ejecución de los mismos, inobservando el Artículo 2 de la Ley 87 de 1993. (A).	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Revisada la documentación que soporta el proceso de contratación del contrato 12511 para los servicios de vigilancia integrada con suministro de elementos de apoyo tecnológico de acuerdo con las descripciones y especificaciones establecidas en el pliego de condiciones, por valor de \$975.761.027 celebrado con Seguridad ATEMPI de Colombia LTDA, se evidenció que las sedes distintas a la principal no cuentan con el servicio de	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Las minutas de todos los contratos de prestación de servicios revisados, no especifican claramente el objeto del contrato, ni clara y puntualmente las actividades que deben ser cumplidas por quien presta el servicio y quien realizó la función de interventor o supervisor; Inobservando lo estipulado en el artículo 20 del Decreto 1510 de 2013. (A).	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Al revisar las diferentes carpetas de egresos donde reposan todos los documentos de los contratos (precontractuales, contractuales y los relativos a la Ejecución), se encontró que hay deficiencias en cuanto a la custodia y archivo de los documentos que soportan dichos contratos. No se puede establecer con certeza en cuales carpetas se encuentra el total de la documentación de un determinado contrato ya que las carpetas no han	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Los contratos y/o convenios relacionados a continuación no fueron rendidos al aplicativo de gestión Transparente; además no fue posible establecer la contratación celebrada en la vigencia 2014 debido a que la información no fue reprecada en su totalidad en el aplicativo de la Contraloría General de Antioquia. Inobservando la resolución 2371 del 20 de diciembre de 2012 de la Contraloría General de Antioquia (modificada	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Examinadas las 158 cuentas corrientes y ahorros de los bancos que actualmente tiene el Politécnico Colombiano JIC, según boletín y balance general con corte a diciembre 31 de 2014, presentan recursos disponibles por \$8.705.221.538,86, se observó que 152 cuentas bancarias no fueron conciliadas como una medida de control financiero y administrativo a los recursos de la Entidad, las cuales equivalen al 4% del total de las cuentas,	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se evidenció que en los registros de las conciliaciones bancarias a diciembre 31 de 2014, se tienen pendientes Notas débito y crédito no contabilizadas, consignaciones y traslados no registrados en libros de bancos, cheques pendientes de cobro, cheques cobrados y no contabilizados, generando incertidumbre en los saldos enunciados en sus conciliaciones pertenecientes a los recursos propios y que se detallan en el siguiente	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se evidenció que la persona encarga de tesorería es la misma que autoriza y revisa el manejo de las conciliaciones bancarias, lo cual conduce a tener riesgos que puedan afectar la entidad, lo anterior inobserva lo establecido en los literales a), b), e) y f) del artículo 2º de la Ley 87 de 1993, los cuales establecen los objetivos del sistema de control interno. (A)	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en la cuenta 1406 Ventas de Bienes por \$30.813.910,00, en el Balance General a diciembre 31 de 2014 presenta una subestimación de \$ 2.212.800,00 de acuerdo con la información suministrada a la Comisión de Auditoría por parte de la Oficina de Cartera y Cobranzas de la Institución Universitaria, Inaplicando el principio contable de Revelación, y deficiencias en el proceso de conciliación con las diferentes dependencias,	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Los valores reflejados en las subcuentas 140717 Asistencia Técnica por \$5.738.692.715,88; la 140723 Recreativos culturales y Deportivo Por \$9.759.700,00 y la 140724 Servicio de Investigación Científica por \$118.361.820,00 en el Balance General a diciembre 31 de 2014, presentan incertidumbre sobre su razonabilidad, debido a que no fue presentando los documentos que permitan confirmar dichas cifras, desatendiendo lo	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en la cuenta 147006, Arrendamientos por \$25.610.775,00, en el Balance General a diciembre 31 de 2014 presenta una subestimación de \$7.371.885,00 de acuerdo con la información suministrada a la Comisión de Auditoría por parte de la Oficina de Cartera y Cobranzas de la Institución Universitaria, Inaplicando el principio contable de Revelación, y deficiencias en el proceso de conciliación con las diferentes dependencias, tal como lo	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el valor de la subcuenta 147008 Cuotas Partes Pensionales reflejado en los Libros Auxiliares de Contabilidad, por concepto de Cuotas Partes Jubilatorias, los cuales ascendieron a \$2.381.126.402,94, presentan una sobrestimación de \$759.694.090,94 de acuerdo con la confirmación de saldos efectuada a la Comisión de Auditoría por parte de la Dirección de gestión del Talento Humano, el cual es tal como se relaciona a	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en el Balance General por concepto de los Otros Deudores subcuenta 147090, por la \$19.573.302, presenta una subestimación de \$389.963.952 por concepto del saldo pendiente por cobrar de la Conciliación Judicial de las Cuotas de Fiscalización realizódas con la Contraloría General de Antioquia, de acuerdo con la Sentencia Judicial con Radicado 05001 23 31 000 2004 05010 01Provincia No. 007 del 23 de	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Las Operaciones de Crédito Público Interna a Largo Plazo de la cuenta 2208 a Diciembre 31, ascendieron a la suma de \$16.000.000.000 las cuales corresponden en su totalidad a la deuda que posee la Institución Universitaria con el Banco de Bogotá otorgado el 15/08/2012 a una tasa del DTF + 4,6 con plazo hasta el 15/08/2022 pagadero trimestralmente con tres años de gracia, para lo cual se pignoraron los Ingresos de la	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el saldo reflejado en la subcuenta 242202 Operaciones de Financiamiento Internas a Largo Plazo, que al final de la vigencia 2014 fue por \$00,00, comparado con los pagados según comprobantes de egresos # 2112 por \$22.181.325,00; #2113 por \$55.453.312 #2114 por \$55.453.312 y #2115 por \$221.813.250 todos del 16 de febrero de 2015, valor que subestima el grupo 24 por \$ 354.901.199,00 y denota la falta de	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el saldo reflejado en la subcuenta 242206 Operaciones de Financiamiento Internas de Corto Plazo, que al final de la vigencia 2014 fue por \$2.758.317,00 con el valor en tesorería como adeudado por el mismo concepto por \$00, arroja una diferencia por \$2.758.317,00, que sobrestima el grupo 24 y denota la falta de conciliación. Con lo anterior, la Entidad está desatendiendo lo contenido en la resolución 357 de 2008, numeral 3..3	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en los Libros Auxiliares de Contabilidad por concepto de Cuotas Partes Pensionales por Pagar de la subcuenta 251006, las cuales ascendieron a la suma de \$803.520.101,97, presentan una subestimación de \$1.667.914.131,09 de acuerdo con la información de saldos suministrada a la Comisión de Auditoría por parte de la Dirección de gestión del Talento Humano, tal como se relaciona a continuación:	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	Uno de los cambios generados por el DAFP, corresponde a la valoración de la probabilidad de ocurrencia y el impacto, a través de unos parámetros establecidos en la metodología, los cuales deben ser documentados con el propósito de construir históricos, que cada vez permitan un ejercicio más técnico y menos subjetivo. La herramienta que proporciona el DAFP es un camino, pero el Politécnico debe establecer un mecanismo y formato de	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2016-08-08	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Desde el nivel Directivo se deben implementar políticas para el manejo de estos avances, que incluyan sanciones en caso de incumplimiento, tanto para el funcionarios que no legaliza con el tiempo estipulado como para él que no realizó la deducción.	Auditoría Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	En la política de Administración del riesgo, la valoración de estos determina su criticidad y es dicho parámetro el fundamento para establecer la periodicidad para realizar el seguimiento, toda vez que no puede ser el mismo tiempo para todos (no es lo mismo un riesgo de corrupción o un riesgo operativo ubicado en una zona de calor extrema, que un riesgo operativo con poca probabilidad de ocurrencia y un impacto menor.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	En la implementación de Gobierno en Línea se evidencian actividades que presentan retraso desde el año pasado y sin avance para este periodo.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	Se está en la semana 15 aproximadamente y no se evidencian los trámites a trabajar para esta vigencia, compromiso adquirido en el avance anterior.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	No se evidencian las acciones que respaldan la actividad “elaboración y publicación de guías para el usuario”, por lo tanto, el porcentaje de avance dado es subjetivo, por no poder determinar el número de acciones, las fechas y los porcentajes (peso de las actividades).	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	No se evidencian el número, las fechas y a quien van dirigidas las Rendiciones Internas y Públicas de Cuentas. La rendición de la cuenta interna que se menciona, corresponde a un simple ejercicio de verificación de la Ejecución presupuestal, que tampoco fue oportuno, toda vez que se realizó en el mes de octubre, teniendo incidencias negativas en la contratación.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2015-05-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	Se recomienda a la Oficina Asesora de planeación acoger la recomendación para esta vigencia, referente a incluir en la Estrategia del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano: las acciones a realizar por cada actividad, el porcentaje y fecha de realización, lo que ayudaría en que calificación del avance no sea subjetiva. El Plan sufriría modificación mediante resolución motivada y se publicaría de acuerdo con la norma.	Auditoría Control Interno	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Para la elaboración del manual de mantenimiento la coordinación de bienes le solicitó a la coordinación de informática corporativa y a las vicerrectorías de docencia y administrativa, colaboración con los temas que pertenecen a dichas áreas pero aún no se tiene respuesta. la fecha de entrega este manual es el 30/06/2016, teniendo en cuenta que ya se había replanteado, pues la fecha inicial era el 31/12/2014	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Aprobar los valores del presupuesto de acuerdo con históricos u otra herramienta que permita tener valores más ajustados a la realidad y las necesidades de la Institución y la mejora de sus procesos.	Auditoría Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Riesgos en la anulación de facturas, las cuales están siendo trabajadas por la Dirección Financiera en el área de costeo y facturación, donde se tiene como meta para la primera semana de junio de 2016 un Instructivo para anulación de facturas, con el fin de presentarlo en un comité financiero para su Aprobación y posterior envío al área de planeación Institucional para su publicación en sinapsis y para conocimiento de todos.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	TODAS	Los estudios previos deben ser claros y ajustados a la realidad porque no es posible que en ellos se exprese: "Basados en una política de reducción y control de las impresiones se espera un consumo (...)", cuando esta no existe en la Institución, además se conocían los históricos sobre los consumos por mes de cada unidad de gestión	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	TODAS	Buscar alternativas que ayuden a disminuir el número de copias, hacer campañas educativas de concientización y publicar de manera mensual en la página Institucional un informe que contenga el consumo, como un control persuasivo	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	También se evidenció pagos de convenios por el rubro “Extensión académica”, cuya fuente de ingresos son los recursos obtenidos por la venta de servicios académicos tales como: seminarios, cursos, simposios, semilleros y talleres ejecutados desde la vicerrectoría de Extensión, rubro que también fue afectado por la decisión de la Administración, cuando por este se debían cancelar acciones emprendidas para prestar la Extensión	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	Se evidenció un memorando enviado por la coordinadora de bienes el 18/03/2016 dirigido al jefe de la oficina asesora de planeación, solicitando la asignación de espacios en las distintas sedes para almacenar los bienes Institucionales, pero no se tiene respuesta.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Contar con un espacio más amplio para los bienes obsoletos e inservibles con el fin de visualizarlos mejor y poder venderlos a un mejor precio o efectuar esta actividad dos veces al año, con el fin de no acumular tantos bienes	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	TODAS	La Dirección de gestión Humana le dé cumplimiento al formato "lista de chequeo del instructivo para la entrega del cargo por retiro del servicio o reubicación del empleado". Porque se evidenció en algunos casos, el no cumplimiento de esta disposición aumentando las falencias en el inventario de la Institución y no se trata de actualizar resoluciones o expedir nuevas normas, sino dar cumplimiento a la norma existente, para lo cual se sugiere	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	La proyección del presupuesto es una herramienta que se tiene que modificar constantemente (adiciones- traslados) por no corresponder a un trabajo realizado de manera técnica, ajustándose a la realidad de la dinámica Institucional basada en históricos y estadísticos Institucionales porque el objetivo de la información financiera es que sirva en la toma de decisiones.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Solicitar ante los concejos municipales de Bello y Apartado la exoneración del pago del impuesto predial, argumentando el servicio que presta la Institución dentro de este territorio.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Reducción de los gastos de alimentación, dando cumplimiento a la Directiva Presidencial No. 6 del 2 de diciembre de 2014 en el artículo 1° numeral g (…) “reducir y limitar costos de alimentación en reuniones. En particular, solicitar las cantidades justas y eliminarlos en reuniones de corta duración con personal interno”; Así mismo, con personas que vienen de otras Instituciones con viáticos como en el caso de los pares	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Se continua con la recomendación de adecuar el Informe de la Ejecución presupuestal de gastos, incluyendo una casilla con lo pagado, porque como se tiene actualmente se evidenció una columna con lo comprometido con CDPs sin adjudicar, denominada “CDP vigentes”; y otra denominada “ejecutado”; que son los CRP, pero no se evidenció lo pagado, como se tenía anteriormente con	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	En la vigencia 2015 por el rubro presupuestal de arrendamiento se cancelaba a la empresa “Mes Antioquia Ltda.”, el alquiler de la impresora matricial y para esta vigencia se tiene un CDP por valor de \$7.140.000 por el rubro presupuestal “Plan de Desarrollo Tecnológico”, verificada la ficha en la Oficina Asesora de planeación no se evidenció modificación a dicho proyecto, para haber	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	1. Deficiencia en el programa de limpieza y desinfección del Politécnico JIC.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Los valores reflejados en las cuenta 2720 Provisión para Pensión y 2721 Provisión para Bonos Pensionales presentadas en el Balance General al finalizar la vigencia objeto de análisis, por dichos conceptos los cuales ascendieron a la suma de \$4.102.359.000,00 y \$1.710.401.000,00, respectivamente, presentan incertidumbre, dado de que a pesar de que desde el punto de vista financiero se ha estado actualizando el cálculo	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en el Balance General, por concepto de Provisión para Prestaciones Sociales Otras Primas de la subcuenta 271512, por la suma de \$580.236.272 corresponden a la Prima de Carestía que se debe de cancelar en la vigencia fiscal del 2015, denotándose con ello que se efectuó una causación de manera anticipada de gastos por dicho concepto, dado que la misma es una prestación de vigencia, de acuerdo con lo contemplado en las	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Revisada la cuenta 4815 Ajustes de Ejercicios Anteriores, se encontró comprobante contable de ajustes y reclasificaciones, que asciende a la suma de \$8.321.475.336,27 genera una incertidumbre, toda vez que realizaron registros tales como: cancelación de facturas doblemente contabilizadas, reclasificación de convenios interadministrativos, cancelación de deudas FBLS, reclasificación por doble registro de becas	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	2. Inadecuado estado de los suministros e instalaciones higiénico - sanitarias	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor reflejado en el EAFES por concepto de Recuperaciones en la subcuenta 481008, por la suma de \$1.086.991.100,41, presenta una subestimación de \$389.963.952 como resultado de no haber efectuado el registro dentro de este rubro del saldo de la Conciliación Judicial por concepto de Cuotas de Fiscalización realizada con la Contraloría General de Antioquia, de acuerdo con la Sentencia Judicial con Radicado 05001 23 31	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Los valores reflejados en las cuentas relacionadas en el cuadro adjunto presentaron un saldo en sentido contrario a la naturaleza de la cuenta por un valor total de \$3.644.462.897,00, con lo cual se denota que en el transcurso de la vigencia objeto de análisis no se tuvieron en cuenta las normas de contabilidad establecidas para los registros de los ingresos contemplados en el Plan General de Contabilidad Pública, por cuanto no se	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	3. Inadecuado estado de los suministro e instalaciones de elementos eléctricos.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	4. Inadecuado estado de los suministros e instalaciones de los elementos hidrosanitarios	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	5. Falta de establecimiento y Ejecución del programa de fumigación y control de plagas	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	6. Existencia de bienes en desuso en zonas inapropiadas y cocinetas de zonas no autorizadas.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	7. Existencia de cocinetas y espacios para la alimentación en mal estado	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	8. Mejoramiento del sistema electrico	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	9. Mejora de la cultura, conciencia ambiental y cuidado de la salud en los diferentes miembros de la Institución.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	10. Fortalecimiento de las campañas de bienestar Institucional dirigida a los estudiantes	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	11. Falta fortalecer las competencias del personal de ASEO en relación con: Manejo Integral de Residuos Sólidos, Manejo adecuado de elementos de trabajo, Salud e Higiene en el entorno laboral.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	12. La Brigada de Emergancia no vien desarrollando las actividades correspondientes de su efectivo funcionamiento.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	13. No se cuenta con un Plan de Manejo Integrado de Residuos Solidos implemnetado en la Institución.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	14. Inadecuada infraestructura del Boque P34, que no cumple con los requerimientos de seguridad y ambiente.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	15. Inadecuado manejo del programa de suministro y recarga de extintores.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	16. Utilización no apropiada de sitios de almacenamiento de elemntos de la institución.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	17. Inadecuada infraestructura del Boque destinado para la Escuela de Iniciación Deportiva, que no cumple con los requerimientos de seguridad y ambiente.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	18. Inadecuada infraestructura del Boque P58, que no cumple con los requerimientos de seguridad, limpieza y ambiente de trabajo.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Ejecución	Correctiva	1 - Logística	POBLADO	19. Inadecuada infraestructura del Boque del Coliseo de deportes, que no cumple con los requerimientos de seguridad y ambiente.	Evaluación Entes de Control	ISO 14001:2004
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Si bien los viáticos corresponden a las actividades propias de la Institución, las cuales pueden tener variación, razón por la cual se hace necesario que se realicen traslados para atender las necesidades establecidas; sin embargo es importante priorizar los gastos por este rubro presupuestal, toda vez que desde la asignación del presupuesto para la vigencia del 2016 se observó reducción del 42%	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	La circular 25 del 18/03/2015 dirigida a "Unidades de gestión administrativas y académicas, contratistas y dependencias con bienes muebles a cargos", con el asunto: Autoinventario obligatorio anual, para lo cual se dio un término no mayor a treinta (30) días calendario a partir de la fecha para informar las novedades, y el no cumplimiento dará lugar a reporte de la Coordinación de Bienes y Servicios, dirigida a la	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Respecto al programa, "Mejoramiento de los procesos de admisión a la universidad", se evidenció debilidad en el rendimiento académico en la Institución (promedio 3.56); este nivel amerita acciones o estrategias para mejorar este indicador, para que pueda ser relacionado con la alta calidad Institucional, contribuyendo al logro del objetivo de este programa.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Curricular	POBLADO	El programa "Fortalecimiento de la segunda lengua en la comunidad académica"; es una necesidad actual de acuerdo con las exigencias de la calidad en la educación, el cual presenta debilidades descritas en el documento del centro de idiomas denominado "política de lengua extranjera en la Institución"; Además, el Centro de Idiomas evidenció deficiencias respecto a la contratación de personal (docentes de	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	Faltan asegurar acciones que disminuyan las debilidades relacionadas con las actividades de prevención, seguimiento y retención de los alumnos, para minimizar la deserción. Se recomienda revisar la resolución 2015000688, donde se establece que los estudiantes que acompañaran los procesos de mejora de otros, deben tener un promedio acumulado de 3.5 y de 3.8 en el área específica (programa Rizoma) y establecerlo de acuerdo con los	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	POBLADO	Para el periodo analizado hay debilidad en la integración de los sistemas de gestión, ya que no se evidenció actualización en las acciones de valoración de riesgos en los procesos y además aparecen planes de mejoramiento sin evidenció de seguimiento e incumpliendo de las fechas en las que debía terminarse la actividad, dificultando medir el mejoramiento de los procesos.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	Hay una gran debilidad en general y es la disponibilidad y confiabilidad de la información. Esto dificulta el análisis, pertinencia, oportunidad de informes y una adecuada toma de decisiones.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	TODAS	El programa "Mejoramiento de la cultura investigativa"; en el proyecto "Retroalimentación del diseño curricular y los espacios educativos Institucionales con los productos de la Investigación", evidenció debilidad, ya que solo se logró integrar los resultados de una Investigación denominada Estudio del efecto antimicrobiano del aceite esencial de Aloysia triphylla sobre cepas de S.aureus, y B cereus. Y se	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	TODAS	Se evidenció debilidad en el proyecto: “Desarrollo de nuevos posgrados con la implementación de encadenamientos”; donde se relacionan dos posgrados. “Maestría en Ingenierías”; y “Maestría en gestión Integral del Riesgo Laboral”; la primera no se ofertó y la segunda se realizó para el periodo académico 2015-2, pero no se evidenció la relación de estos	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	TODAS	El proyecto “Mercadeo, promoción y servicio al cliente para su posicionamiento”; el cual hace parte del programa “Mejoramiento de los servicios de formación en Posgrados”; evidenció debilidad debido a que solo se cuenta con un documento borrador del Plan de Mercadeo de Posgrados, el cual no ha sido terminado y adoptado mediante acto administrativo para su aplicación.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	TODAS	El proyecto “Laboratorios caracterizados para el desarrollo de la Investigación”; cuyo indicador es “un documento con caracterización de cada uno de los laboratorios”; no fue evidenciado y por ende representa una debilidad para la Investigación Institucional, dado que si no se documenta y ordena el paso a paso (procedimientos) no se puede garantizar el manejo y control (protocolos)	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	TODAS	El proyecto “ReDirecciónamiento Estratégico de la Investigación orientada hacia una Investigación aplicada, con mecanismos relacionados de gestión del conocimiento con énfasis en la transferencia Tecnológica”; solo se realizó mediante convocatorias de mínima cuantía para ser desarrolladas en las granjas lo que se convierte en una debilidad ya que este tipo de Investigación debe tener mayor cobertura y	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	El indicador de producto del programa “Mejoramiento de la relación de la Extensión con la docencia y la Investigación aplicada”; es: “Número de estudiantes, graduados y docentes en proyectos de Extensión”; tiene como meta un 10%, la cual se cumplió para graduados y estudiantes, pero en docentes solo se alcanzó un 3,9%, esto según lo manifiesta la Dirección de Proyectos Especiales debido a la falta de	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	Para este Plan de acción se adicionó el indicador de reestructuración del Fondo Editorial (documento), Actividad sin avance en el seguimiento del Plan Operativo de la Vicerrectoría de Extensión.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	En el Programa “Mejoramiento de la relación con los graduados”; se evidenció desde el Plan de acción un ajuste a las metas del indicador “Actividades dirigidas a graduados/año”; que paso de 16 a 10. Se corroboró que solo tres (3) de las diez (10) actividades desarrolladas cumplió con esta característica (tercer encuentro deportivo, semana Institucional y el encuentro de graduados en Apartado).	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	Se evidenció modificación del indicador al programa “Mejoramiento de la relación con los sectores económicos”; consistente en: “convenios, negociaciones y/o adiciones con el sector público o privado por año”; pasándolas de 15 a 13 y, en el valor de los negocios (en millones de pesos) se redujo de \$25.823 a \$10.000, cuando en el plan operativo de la vigencia 2014 se realizaron \$30.139. Se preguntó en	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	TODAS	No se evidenció actividades de modernización de los laboratorios existentes, consistentes con los avances y requerimientos del sector productivo.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Laboratorios	TODAS	Como un hecho que requiere acciones prontas, es la falta de directrices escritas sobre los responsables de los laboratorios nuevos, generando riesgos de pérdida de implementos y a futuro deterioros de los mismos.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	TODAS	De los seis programas y/o proyectos de Extensión reportados para las regiones, solamente cumple con dichas características, el curso “actualización de ingeniería”; en Apartado; es decir, se tiene un portafolio de servicios que requiere robustecerse con programas de impacto regional, incluidos los proyectos de Investigación, pues la competencia de otras universidades como la de Antioquia, van reduciendo	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	TODAS	Respecto al programa “Mejoramiento de las relaciones del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid con actores regionales”, se evidenció debilidad en la Ejecución y aprovechamiento del proyecto, “Desarrollo de programas en articulación con Instituciones de Educación Superior del Departamento de Antioquia y demás actores regionales”, ya que solo se reportan convenios con FUNLAM en	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	En el instrumento de control del plan de acción se evidenció debilidades en cuanto a las responsabilidades asignadas en actividades, que son ejecutadas por otras áreas.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	Unos de los indicadores que compone el programa “Mejoramiento de la gestión Institucional”, es: “banco de proyectos fortalecido”, estableciéndose una meta del 55%, sin poder evidenciar en que se encuentran representadas las acciones, mejoras o cambios que permitieron fortalecer el Banco de proyectos, situación que por demás preocupa, al encontrár fichas creadas para contratar una	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	Respecto al indicador “tener un sistema de monitoreo y evaluación implementado”, se evidenciaron debilidades en acciones como: "el seguimiento al Plan de acción y Planes Operativos", toda vez que la responsabilidad de cada plan operativo corresponde al responsable de la unidad respectiva, pero el acompañamiento y seguimiento lo realizó	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	En cuanto al sistema de indicadores SIE, se pudo establecer requerimientos desde el Ente Certificador, solicitando redefinir los catorce (14) indicadores pertenecientes al proceso de Docencia, formulados en sus trece (13) Unidades de gestión, por no encontrarse asociados a cada subproceso. Tampoco, “se evidenció el nivel de referencia para cada uno de los indicadores de los procesos con el fin de realizór seguimiento y visibilizar la	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	En cuanto al proyecto plan anticorrupción y de atención al ciudadano, se describe como producto el mapa de riesgos revisado y formalizado. Durante las revisiones efectuadas por la Dirección de Control Interno tanto al cumplimiento del Plan Anticorrupción como el Pormenorizado del Control Interno, se evidenció que desde el 2014 se integraron tanto el mapa de riesgos operativos como los de corrupción,	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	Respecto a la propuesta de acto administrativo (Código de Buen Gobierno), se mantuvo la meta en la revisión realizóda al Plan de acción en septiembre de 2015, por considerase prioritario para la Institución y por no haberse cumplido en el 2014. Sin embargo, tampoco se cumplió en el 2015	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	No se evidenció ningún seguimiento, ni plan de mejoramiento con respecto a los resultados de la encuesta que contribuya a la mejora institucional en cada área de gestión, incluyendo los procesos académicos y administrativos.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	Para el programa de Mejoramiento del Bienestar Institucional se evidenciaron tres (3) indicadores en el SIE del área de Bienestar Institucional: estudiantes en riesgo de deserción atendidos, estudiantes beneficiados por programas de bienestar y número de estudiantes atendidos por profesionales en el centro de atención en salud, pero no Desde el Plan Operativo de la vigencia 2014 se evidenció la actividad "elaborar una propuesta de integración al currículo de la formación artística y cultural de los estudiantes (documento)", calificada en un 100%. En este seguimiento no se evidenció una propuesta que esté acorde con los planteamientos de la actividad, no tiene factores que permitan identificar en que esta articulada con la Investigación, no se logró	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Reabierta	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Para el programa “Mejoramiento de la comunicación, la cohesión e identidad Institucional”, se evidenció una encuesta realizóda por la Oficina de comunicaciones denominada impacto de medios 2015-2 de fecha 17 de diciembre de 2015, solo se hizo una en el año, cuando el plan operativo establece una por semestre, total encuestados 294 (62% estudiantes, 24% docentes, 9% empleados, 2% graduados y 3% no	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	Se evidenció que las actividades reportadas en el proyecto de la emisora web operando, son actividades desarrolladas en la vigencia 2014, además el objetivo del proyecto era: “Crear un portal web de emisoras de radio, que permita elaborar y emitir una programación Institucional, académica y cultural que proyecte al Politécnico Jaime Isaza Cadavid, como una Institución moderna y en permanente contacto con sus	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Para el programa de “implementación de acciones para la sostenibilidad financiera de la Institución”, No se evidenció la medición del nivel de actualización de la información, según argumentó la Directora Financiera esta actividad es “la rendición de la información en las diferentes páginas como la web y gestión transparente”, pero esto no es una medición además la publicación en la web y los diferentes	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	En el informe de la calificadora Fich Rating de fecha 9 de diciembre de 2015, se obtuvo una calificación A con perspectiva negativa y esto debido al uso recurrente de créditos de tesorería, razón por la cual se da una calificación de 0, porque la meta propuesta era A+	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En el programa “Adecuación de la Infraestructura y dotación para la excelencia”, cuyo objetivo específico es “Desarrollar la planta física y la infraestructura Tecnológica para el cumplimiento de las funciones sustantivas y el bienestar Institucional”, la Institución realizó encuesta de los puntos de comunicación telefónica actividad que se debe diseñar desde el Direcciónamiento estratégico con el fin de que esta	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2016-05-25	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció el Plan de Emergencia, cronograma de capacitaciones, ni difusión y la carpeta suministrada por la Dirección de Servicios Generales solo tiene una lista de asistencia del 3 de febrero de 2015.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acción
2014-05-05	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Es necesario afinar controles por parte del proceso Financiero para el procedimiento y actividades de cierre contable mensuales y de final de año, pues de los diversos temas monitoreados se evidenciaron facturaciones tramitadas en periodos distintos a los de su gestión.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-11-18	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	Convenios sin liquidar. La Vicerrectora de Extensión entre coordinaciones y Direcciones, cuenta con ocho (8) unidades de gestión, siendo una de ellas la Dirección de proyectos y programas de Extensión, con la cual se busca aparte de dar cumplimiento a la misión de la Institución.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Se evidenciaron cuentas difíciles de diferenciar, pues como lo manifiesta la persona encargada de los convenios en la tesorería “en muchos casos no coincide el nombre de la cuenta, porque contabilidad le asigna uno y tesorería otro, dificultando la trazabilidad de la información, además expresa, que actualmente se le está asignando un solo nombre para facilitar su manejo y seguimiento.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	- La actividad que realizó la funcionaria de Tesorería respecto al manejo de los bancos donde ingresan los recursos de los convenios, obedece a una directriz verbal y cuyos procedimientos son manuales, además no existe otro funcionario que conozca el manejo de los bancos y los centros de costos de acuerdo con la decisión tomada por la Dirección financiera, generando el riesgo de pérdida de información y reprocesos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	Convenios activos • En la revisión física se constató la existencia en las carpetas del convenio de las facturas, tanto del contrato inicial como de la adición, sin embargo la factura 28392-4 del avance del 45% de la adición no se evidenció en este archivo. lo cual puede causar reproceso al momento de requerir la información del mismo.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se evidenció que la solicitud para cancelación de la cuenta del presente convenio, por parte de Vicerrectoría de Extensión se efectuó el 8 de marzo de 2015, tres meses después de liquidado el convenio. Esta situación no fue posible aclararla en el tiempo de la auditoría, por lo cual se recomienda indagar con dicha dependencia las razones de tales demoras en el proceso de cancelación de la cuenta	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	*Cuando se toman decisiones como la evidenciada mediante esta revisión “juntar varios centros de costos en una misma cuenta”; se debe analizar las implicaciones futuras respecto al manejo de intereses, en el caso de presentarse devolución de recursos, en los convenios que así lo tienen estipulado. No se trata solo de mejorar la presentación del presupuesto, sino <u>gestionar la liquidación de convenios, para que la</u>	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Revisar con el Comité de Sostenibilidad Financiera la decisión tomada respecto al manejo de las cuentas inactivas.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	En la revisión de las conciliaciones bancarias destinadas a los convenios interadministrativos del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, se identificó que dichas conciliaciones presentan las mismas observaciones generadas en la prueba de auditoría efectuada al rubro Bancos, en lo referente al formato no detallado de la conciliación, con lo cual no es posible evaluar la exactitud de las partidas conciliatorias que figuran en	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	1. Las carpetas entregadas por la Institución para la auditoría contienen el formato de conciliación, presentado como un cuadro resumen donde aparece la información agrupada por saldo de las partidas por cruzar y no se conserva la hoja de trabajo original. El soporte de las partidas que figuran en la conciliación se consultan directamente en el sistema CONCILIA de Atlas Visual Traditional, al cual en la auditoría no fue posible acceder	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Proceso de anulación de facturas El proceso de anulación de facturas en el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid se realizó en el marco de las directrices del manual de costeo y facturación, con código MFNH02-1 Versión 01, numeral 7.1.4, el cual expone taxativamente los casos en los que se procederá a la anulación de estos documentos.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	En el sistema de facturación y cartera se debe adicionar un módulo de seguridad o auditoría (log), ya que estos permiten validar todos los registros de los eventos que ocurren en el sistema.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Se evidenció que las facturas equivalentes pertenecientes a contratistas no presentaban radicado de archivo, por lo cual se realizó una reunión con el departamento contable para dar respuesta a esta observación, el cual explicó que es un procedimiento nuevo que se viene desarrollando en la vigencia fiscal corriente “Procedimiento trámite liquidación de honorarios y otros conceptos a contratistas”; se evidenció que éste	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Faltan controles en perfiles de los usuarios en los portales de los Bancos a través de los cuales se realizaron las transacciones de la entidad. Portal transaccional Bancos El portal empresarial permite a las áreas encargadas consultar los saldos de las cuentas, consultar y bajar en archivos los movimientos de las	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Los usuarios tienen acceso a las páginas de internet de uso habitual, permitiendo la navegación mientras ingresan al portal de los bancos, de manera que pueden ingresar a través de pestañas nuevas en la misma página mientras realizan otras actividades en internet. Se presenta incumplimiento al numeral 2.8. del Acuerdo N°09 del 27 de septiembre de 2010 - políticas para la gestión de la Seguridad en la Tecnología de	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Al realizar el inventario de Token a los funcionarios, se identifica que están en custodia de la Directora Financiera 8 dispositivos inactivos, que no se han reportado a las entidades financieras para la cancelación, y un Token de Banco de Occidente que hasta la fecha del inventario no estaba habilitado a ningún usuario.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Tener un diagnóstico claro de los ingresos y gastos de la Institución para no depender tanto de los recursos extraordinarios.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Conciliaciones bancarias#61607; La importancia de la designación de un espacio adecuado para el archivo de las conciliaciones bancarias, que garantice la salvaguarda de la información en el largo plazo	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	análisis de Riesgos En el desarrollo del entendimiento del tema y el conocimiento general de cada una de las unidades de gestión que suministran información (insumos) a la Unidad de gestión de Tesorería, para la Ejecución de sus actividades, se realizó un análisis.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Nómina - Tesorería Proceso de nómina • Se tiene una persona de gestión humana para digitalizar las novedades de pago, sin embargo no hay una revisión por otra persona de	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-11-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Créditos de Tesorería De acuerdo con el instructivo IFNH10-I denominado Instructivo para la Adquisición de Créditos a Corto Plazo, se definen los créditos de tesorería.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-07-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	POBLADO	Se debe capacitar a los líderes de las unidades de gestión sobre el registro de las evidencias, la documentación de los seguimientos y el cierre de las acciones adoptando una metodología para establecer las causas de las inconsistencias y el diseño de acciones claras y medibles para luego ser intervenidas, además de diseñar un instructivo que permita a los líderes entender mejor los pasos y la formulación de acciones producto de	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-07-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	Componente de talento humano. No se evidenció la Aprobación de la actualización de los Códigos de Ética y Buen Gobierno, aunque fue compromiso adquirido por la Administración desde el año 2014, donde se contrató su revisión y modificación.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-07-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	No se evidenció diagnóstico de necesidades de capacitación en el año inmediatamente anterior, antes de iniciar la discusión del presupuesto y revisar los temas identificados por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, sobre los cuales los funcionarios públicos, deben tener conocimiento para desarrollar sus funciones esenciales.	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Revisado el contrato 14223 de 2015, para la “Construcción de laboratorios en la sede Apartadó del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid por valor de \$835.069.189 ; se encontraron diferencias entre la cantidad de obra ejecutada y proyectada para el pago, en Ejecución y con pagos pendientes.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Los contratos que se relacionan en el siguiente cuadro, continuaron con su Ejecución a pesar de que sus plazos se encontraron vencidos, sin que existiera el respectivo otrosí o modificación para su ampliación, al igual que la prórroga de las respectivas pólizas, comprometiendo al Politécnico Jaime Isaza Cadavid a los diferentes riesgos por incumplimientos en la Ejecución de las obras, responsabilidad civil y posibles reclamaciones por mayor	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	El Manual de contratación de la Entidad fue actualizado por resolución 323 de abril 22 de 2016, contraviniendo el Artículo 2.2.1.2.5.3 del Decreto 1082 de mayo 26 de 2015 y el Artículo 160 del Decreto 1510 de julio 17 de 2013 en el que se estipula que las entidades deben contar con un manual actualizado con los lineamientos de Colombia Compra Eficiente dentro de los 6 meses siguientes a la expedición de ese Decreto.(A)	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Se estableció que no existen los controles adecuados en la Supervisión de los funcionarios responsables de realizar el seguimiento al cumplimiento del contrato; con la finalidad de promover la Ejecución satisfactoria del contrato. No presentan informes que contengan altas y bajas de almacén, destinatarios de los suministros adquiridos, aclaraciones y explicaciones sobre los hechos o circunstancias que puedan constituir actos	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En la revisión del contrato 14224 del 12 de agosto de 2015 celebrado con el Consorcio Laboratorios Apartad? para la interventor?a al contrato de obra resultante del proceso de licitaci?n p?blica 04 de 2015 cuyo objeto lo constituye la obra para la construcci?n de laboratorios en la sede Apartad?del Politécnico Jaime Isaza Cadavid por \$ 50.088.322 y con la visita al sitio de las obras se observ? lo siguiente:	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	TODAS	Revisada la cuenta 5815 Ajustes de Ejercicios Anteriores, se encontr? comprobante contable de ajustes y reclasificaciones, que asciende a la suma de \$336.368.196,43 que genera una incertidumbre, toda vez que realiz?n registros tales como: cancelaci?n de facturas doblemente contabilizadas, reclasificaci?n de convenios interadministrativos, cancelaci?n de deudas FBSL, reclasificaci?n por doble registro de becas	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	TODAS	Los valores reflejados en las cuentas relacionadas en el cuadro adjunto presentaron un saldo en sentido contrario a la naturaleza de la cuenta por un valor total de \$2.457.424. 906, 00, con lo cual se denota que en el transcurso de la vigencia objeto de an?lisis no se tuvieron en cuenta las normas de contabilidad establecidas para los registros de los ingresos contemplados en el Plan General de Contabilidad P?blica, por cuanto no se	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	POBLADO	El valor reflejado en el auxiliar 83153605 Causaci?n de Matr?culas y Otros al finalizar la?vigencia?fiscal?del?2014?que?ascendi?a?la suma de \$5.936.238.126,54 presenta incertidumbre, dado que corresponde a saldos por depurar de vigencias anteriores por concepto de Matr?culas y Otros. Lo cual de una u otra forma incidir? en los futuros ingresos objeto de su desarrollo del objeto social de la Instituci?n Universitaria, de acuerdo con lo	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	TODAS	Al finalizar la vigencia fiscal objeto de an?lisis 912005 Obligaciones Fiscales, present? un saldo de \$32.580.492.000 que corresponden a la demanda que instaur? la Direcci?n de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN contra la Corporaci?n Interuniversitaria de Servicios CIS, la cual se hizo extensiva a los diferentes socios part?cipes de la misma, ante el incumplimiento por parte de dicha Corporaci?n en la normatividad tributaria aplicable en nuestro	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	TODAS	Como resultado del seguimiento efectuado a los registros realiz?dos en el auxiliar 7208021501 Mantenimiento Edificios, se logr? que se registraron recursos por la suma de \$101.878.801 por concepto de actas adicionales a la construcci?n del Bloque 40, el cual se encontr?ba liquidada en el mes de julio de 2014. Conllevando con ello a subestimar el valor de la edificaci?n subcuenta 16150124 Adecuaciones Sede Poblado y a sobreestimar en el	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	POBLADO	Como resultado del seguimiento efectuado a algunos de los actos administrativos por los cuales se efectuaron adiciones al presupuesto, entre otros, el Decreto 002911 del 9 de septiembre, la Ordenanza 39 de octubre 10 y la Ordenanza 40 de noviembre 10 de 2014 por medio de los cuales se efectuaron adiciones al Presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia fiscal del 2014 por concepto de los Ingresos Operacionales por	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	TODAS	El Equipo no evidenci? documento alguno donde el Consejo y/o Junta Directiva hayan autorizado al representante legal para la Aprobaci?n del Programa Anual Mensualidad de Caja y las modificaciones presupuestales, lo anterior incumple con lo contemplado en el Par?grafo 2 del Art?culo 31 de la Ordenanza 34 de diciembre 20 de 2011.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	POBLADO	De acuerdo con los resultados de la vigencia fiscal del 2013 se present? un ?d?ficit ?por ?cubrir ?de ?funcionamiento ?que ?ascendi? ?a ?la ?suma ?de \$2.062. 052. 672, el cual fue debidamente adicionado al Presupuesto de Egresos de la vigencia fiscal del 2014 mediante el Decreto 00077T del 28 de febrero de 2014, el cual no present? Ejecuci?n alguna y la Comisi?n de Auditor?a no evidenci? documento alguno donde se hayan aprobado por	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n Financiera	POBLADO	Como resultado del seguimiento efectuado a los traslados presupuestales efectuados en el Presupuesto de Egresos se logr? evidenci?r que se efectuaron modificaciones por concepto de Servicios Personales Asociados a la N?mina (Sueldos de personal, Bonificaci?n Especial por Recreaci?n, Prima de Vacaciones para empleados, Auxilio de Transporte, Remuneraci?n por Servicios T?cnicos y de Celadur?a y Aseo, Aportes para Pensiones y	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	No se observa que la prevenci?n del da?o antijur?dico sea un indicador de gesti?n de la Entidad. El art?culo 2.2.4.3.1.2.7 del Decreto 1069 de 2015, ordena que la prevenci?n del da?o antijur?dico sea indicador de gesti?n, situaci?n que conforme a la informaci?n indicada y los anexos aportados no se	Evaluaci?n Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	No se evidenciaron directrices frente a solicitudes de revocatoria directa de actos administrativos que afecten a particulares presentadas ante la Entidad.	Evaluación Entes de Control	LEY DE ANTICORRUPCIÓN 1474
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	De acuerdo a la visita realizada se evidenció que no existe política que oriente la defensa litigiosa de los intereses de la Entidad; tal como lo consagra el numeral 2 del artículo 2.2.4.3.1.2.5 del Decreto 1069 de 2015 "Diseñar las políticas generales que orientarán la defensa de los intereses de la entidad".	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	No se observa un mecanismo adecuado de control de los procesos judiciales en curso, en los que la Entidad es parte. La verificación en servidores externos como el de la Rama Judicial o el de la Contraloría, no son un mecanismo adecuado de control de procesos, así mismo el conocimiento personal de los abogados que representan a la Entidad, no resulta adecuado, ya que frente a posibles cambios en el personal podrá?	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	El Comité de Conciliación no cuenta con directrices institucionales para el uso de mecanismos alternativos de solución de conflictos tales como la transacción o la amigable composición, en relación a lo establecido en el numeral 4 del artículo 2.2.4.3.1.2.5 del Decreto 1069 de 2015 que señala: "Fijar directrices institucionales para la aplicación de los mecanismos de arreglo directo, tales como la transacción y la conciliación, sin perjuicio de	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	No existen directrices o criterios respecto de la procedencia o no de las solicitudes de reconsideración por parte de los procuradores judiciales en el marco del trámite conciliatorio de acuerdo a lo establecido por el artículo 5 de la Ley 1367 de 2009.	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	De la misma manera, no se encuentra que se informe al Ministerio Público	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2016-08-01	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	No se han establecido criterios para la selección de abogados tanto internos como externos encargados de la defensa de los intereses judiciales de la Entidad, fijados en el Numeral 8 del Artículo 19 del Decreto 1716 de 2009 "Definir los criterios para la selección de abogados externos que garanticen su idoneidad para la defensa de los intereses públicos y realizar seguimiento sobre los procesos a ellos encomendados". De igual manera la	Evaluación Entes de Control	INFORME PORMENORIZADO CI
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Como resultado del seguimiento aleatorio a los ingresos por concepto de Administración de Proyectos y/o Convenios Interadministrativos los cuales ascendieron a la suma de \$12.868.082.474 presenta una sobrestimación de \$122.000.0000, dado que los mismos corresponden al rubro de Utilidades y Excedentes Financieros por la Administración de proyectos y/o Convenios Interadministrativos, según información suministrada por parte de la	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Una vez efectuado el seguimiento a los ingresos percibidos por concepto de la Administración de Proyectos y/o Convenios Interadministrativos??? ¿los??? ¿cuales??? ¿ascendieron??? ¿a??? ¿la??? ¿suma??? ¿de \$12.868.082.474 con los desembolsos realizados para la atención de los mismos ¿en ¿la ¿Ejecución ¿de ¿Egresos, ¿la ¿cual ¿ascendi? ¿a ¿la suma de \$15.302.797.831, ¿nos? ¿permite ¿concluir ¿se ¿ejecutaron? ¿recursos?	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión		En lo que respecta con el tema del manejo de los Convenios interadministrativos, es preciso aclarar que de acuerdo con lo planteado a la Comisión de Auditoría al interior de la Institución Universitaria no existe una dependencia en la cual se canalicen y se ejerza el control a la totalidad de los mismos, ya que cada una de las Vicerrectoras manejan su propio control, por lo cual se hace más complejo el seguimiento al cumplimiento	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Mediante el Comprobante de Egresos 104130 del 15 de marzo de 2015 se ¿le ¿cancel? ¿al ¿Dr. ¿Juan ¿Guillermo ¿Herrera ¿Gaviria ¿la ¿suma ¿de \$6.356.677 para cancelar el saldo pendiente por cancelar ¿de ¿la Sentencia 05001233100-200001 861 del Tribunal Administrativo de Antioquia (Contrato de Transacción) realizado por ¿la ¿demanda instaurada por el señor Rodrigo Maya Blandín, la cual inicialmente se le había cancelado	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	De acuerdo con el Archivo Plano de los Egresos de la vigencia fiscal del 2014, ¿suministrados? ¿a? ¿la? ¿Comisión? ¿de ¿Auditoría? ¿la ¿Tesorero? ¿de? ¿la Institución Universitaria le transfirió recursos a la Tesorería General del Departamento de Antioquia por la suma de \$679.323.795 por concepto de las deducciones ¿de ¿las ¿estampillas ¿del ¿orden ¿departamental ¿efectuadas a los diferentes contratistas y	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el valor de la Deuda Pública que posee la Institución Universitaria al finalizar la vigencia fiscal objeto de análisis, la cual ascendió a la suma de \$8.166.000.000, con el valor suministrado dentro del Informe de la Deuda Pública suministrado a la Contraloría General de Antioquia, de acuerdo con lo contemplado en las resoluciones de Rendición de Cuentas, 2015.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al finalizar la vigencia fiscal del 2014, la tesorería de la Institución Universitaria presento un déficit de \$260.512.049, tal como se logra visualizar en el siguiente Cuadro que se encuentra en el archivo anexo a este hallazgo.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Es de resaltar que la resolución No. 201500000051 enunciada anteriormente fue modificada mediante la resolución 201500000109 del 10 de marzo de 2015, dentro de la cual se adicionaron recursos por la suma de \$3.258.191.168 correspondientes a la transferencia realizada por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público por concepto de los recursos del CREE establecidos en la Ley 1607 de 2012, los cuales corresponden a	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	De acuerdo con la información suministrada por parte de la Administración de la Institución Universitaria a la Comisión de Auditoría se logró visualizar que al interior de la Tesorería se encuentran adicionalmente Cuentas por Pagar desde vigencias fiscales anteriores, tal como se discriminan en el siguiente Cuadro por la suma de \$2.756.682.335,09 que corresponden en su totalidad a deudas adquiridas con base en los	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Dado que los ingresos por concepto de los diferentes Convenios interadministrativos que celebra la Institución Universitaria no se obtienen de manera permanente, y dependen de la modalidad de negociación que se realice y el hecho que las diferentes Cuentas por Cobrar no ingresan de manera oportuna, en algunos casos, por no realizarse su gestión de cobro de manera adecuada, la Institución en el transcurso de la	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Revisada la documentación que soporta el proceso de contratación del contrato 12474 para la prestación de personal para el servicio de aseo y oficios varios, que incluye el suministro de los implementos y dotaciones de acuerdo a las especificaciones establecidas en el pliego de condiciones, por valor de \$958.506.430 celebrado con ASEAR S.A. se evidenció los estudios previos no son los suficientemente claros, concisos y carecen de	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2008
2015-07-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Una vez efectuado el análisis de la información correspondiente a los Ingresos por concepto del desarrollo del objeto social de la Institución Universitaria, como lo son los Ingresos Educativos suministrados por cada una de las dependencias que tienen injerencia en el manejo financiero de la misma, se logra visualizar una serie de diferencias en cada de ellas, tal como se relacionan en el cuadro que se encuentra como archivo anexo a	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	En la consulta realizada por el equipo auditor, el 8 de abril de 2016, a la plataforma CHIP de la Contaduría General de la Nación, se evidenció que el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid no cumplió con el deber de rendir las Notas Generales a los Estados Contables correspondiente a las vigencias 2014 y 2015, tal como lo confirma el pantallazo adjunto, incumpliendo lo contenido en los Artículos 7 y 9 de la resolución No. 248,	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El saldo reflejado en la cuenta 1110- Depósito en Instituciones Financieras, que al final de la vigencia 2015 fue por \$15.684.461.116 (10% del total de los Activos de la Entidad), genera incertidumbre y poca certeza en los recursos del balance adicionados al inicio de la vigencia 2016 y además, afecta la razonabilidad de los Estados Financieros presentados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid, toda vez que al confrontar los	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se confirmó proceso de conciliación en la totalidad de las cuentas de la Entidad como medida de control financiero y administrativo, no obstante, una vez revisada en forma aleatoria se evidenció que entre las partidas conciliatorias, existen consignaciones sin registrar en libros por \$160.112.360, tal como lo detalla el cuadro adjunto, que no fueron reconocidas en la cuenta 290580, Recaudos por clasificar, dado que la	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar los saldos reflejados en los Estados Financieros presentados por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid a diciembre 31 de 2015, de las subcuentas que integran la cuenta 1201-Inversiones Adm. de Liquide. con los saldos contenidos en el movimiento de bancos suministrado por tesorería, se establecieron las diferencias detalladas en el cuadro adjunto, que sobrestima el saldo de la cuenta	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el saldo reflejado en el grupo 14-Deudores (sin tener en cuenta el valor de la provisi?n registrada en la cuenta 1480), de los Estados Financieros presentados al final de la vigencia 2015 por \$12.472.603.149, detallado en el cuadro adjunto, con el total reportado en el archivo de “consolidaci?n de CxC” por cartera \$13.103.645.429, se estableci? una diferencia por \$631.042.280 que subestima el valor reflejado	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	La cartera por edades del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid se encuentra segregada en tres grandes grupos que a diciembre 31 de 2015 presentaron los siguientes saldos: cartera Fondo Bienestar Social Laboral FBSL, por \$4.675.908.234; educativa por \$800.615.097 y de terceros por \$8.716.774.389, para un total adeudado a la Entidad de \$14.193.297.720.	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El saldo reflejado en los Estados Financieros presentados al final de la vigencia 2015, en la subcuenta 150506-impresos y Publicaciones, por?520.604.528 genera incertidumbre y afecta la razonabilidad de los Estados Financieros dada la falta? de soportes que permitieran confirmarlo, denotando falencias en el proceso de conciliaci?n con ?reas de la Entidad que brindan insumos al proceso contable, desatendiendo lo establecido en	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Al confrontar el saldo de la subcuenta 150542-Semovientes (granja San Jer?nimo), por \$32.337.132, reflejado en los Estados Financieros presentados al final de la vigencia 2015, con el valor reportado en el inventario de la granja San Jer?nimo por \$16.330.000, se estableci? una diferencia por \$16.007.132, que sobrestima en el mismo valor el saldo del grupo 15-Inventarios, denotando falencias en el proceso de conciliaci?n	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Los saldos reflejados en los Estados Financieros, a diciembre 31 de 2015, en las cuentas que hacen parte del grupo 16, Propiedades, planta y equipo que al final de la vigencia fue por \$47.916.898.567, incluyendo el valor de la depreciaci?n y las provisiones, genera incertidumbre y afecta la razonabilidad ?de ?los ?Estados ?Financieros ?del ?Politécnico ?Jaime ?Isaza Cadavid, dada la falta de un inventario general actualizado de los	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Dado que al cierre de la vigencia 2015 El Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid no hab?a identificado los recursos que hacen parte de la Reserva Financiera Actuarial y que deben ser reportados por el Ministerio de Hacienda y Cr?dito P?blico en los saldos pasivos pensionales territoriales y reflejados contablemente por la Entidad en la cuenta 1901- Reserva Financiera Actuarial, genera incertidumbre la falta de saldo en dicha	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	? El ?saldo??????? reflejado????????? en??????? la ?cuenta ?2720- Provisi?n????????? para ?Pensiones por \$12.606.037.863, genera incertidumbre y afecta la razonabilidad de los Estados ?Financieros ?presentados ?por el ?Politécnico ?Colombiano ?Jaime Isaza Cadavid al 31	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Consultado el formato CGN2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS 01-01- 2015 al 31-03-2015 rendido a la plataforma CHIP de la Contadur?a General de la Naci?n, se evidenci? que el Politécnico Jaime Isaza Cadavid, no realizó la reclasificaci?n del saldo de la cuenta 3270-Provisiones, deprecia y amortizaciones que al final de la vigencia 2014 fue por \$2.674.087 (cifra en miles de pesos) a la cuenta 3208-Capital Fiscal, incumpliendo lo establecido	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Analizado el saldo de la cuenta 3270, Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones ?(Db) de \$5.727.750.301, se establecido que presenta incertidumbre acerca de la veracidad de las cifras reflejadas a diciembre 31 de 2015, dada la falta de un inventario general actualizado de los bienes de la Entidad objeto de amortizaci?n y depreciaci?n y el correspondiente proceso de conciliaci?n con el ?rea contable, afectando la razonabilidad de	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-07-18	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se evidenci? que mediante comprobante de egreso #107806, del 23 de septiembre de 2015, por \$171.379.689, el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid pag? al Municipio de Bello \$14.610.636, por concepto de intereses por mora en el pago del impuesto predial, reflejados contablemente en la cuenta 512017-interese por mora, configur?ndose un presunto detrimento patrimonial por el valor pagado como inter?s por	Contraloría General de Antioquia	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-06-01	100,00%	Cerrada	Preventiva	1 - Docencia	POBLADO	Derivado del informe de Seguimiento a la evaluaci?n de la gesti?n por Dependencias de Control Interno en la vigencia 2015, determinaron el siguiente hallazgo: "se evidenci?n falencias en torno al seguimiento que se deben hacer los l?deres de las unidades de gesti?n a los proyectos que se financian con recursos externos, pues los FLG 01 (Adquisici?n de Bienes y/o servicios estudios previos) no se encuentran firmados por el responsable	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acci?n

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	realizó una actividad de b?squeda de equipos que no tienen el logo original de Windows, para reinstalar el programa leg?timo, al igual que unificar el n?mero de software por equipo en toda la sala, para cumplir los t?rminos de la licencia.	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información		Implementar un mecanismo conjunto entre la coordinaci?n de inform?tica y bienes y servicios para controlar el inventario de equipos de c?mputo, el cual debe coincidir.	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Implementar controles con el fin de verificar el cumplimiento del acuerdo n?mero 09 de 2010, en todas sus pol?ticas y especialmente el numeral 7, con el fin de centralizar la documentación, principalmente los contratos y licencias de software. Se actualiza esta acci?n de acuerdo con comunicado 10410601 del 29 de	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Mantener un registro actualizado con el inventario de la totalidad de programas utilizados por la Instituci?n y sus licencias, para facilitar el an?lisis de la informaci?n y mantener mejor control y gesti?n sobre los compromisos adquiridos con los proveedores seg?n el tipo de licencia.	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	realizó una campa?a de informaci?n sobre los protocolos de seguridad Inform?tica a todos los usuarios de la Instituci?n, seg?n las pol?ticas orientadas a los clientes, numeral 2.1 vi?eta 8, del acuerdo n?mero 09 de 2010.	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Los informes de gesti?n de cada a?o, deben declarar expl?citamente si cumplen o no con las leyes de protecci?n (ley 603 de 2000). En el informe de gesti?n rectoral? del a?o 2015 solo dice "verificaci?n al cumplimiento de los derechos de autor". ?	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-04-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	Implementar un registro permanente de control a los equipos que ingresan a mantenimiento interno y externo que permita conocer el inventario exacto, actualizado?y hacer trazabilidad a los equipos que est?n fuera de la red pra tenerlos en cuenta al momento de conocer los?activos tecnologicos de la Instituci?n. ???	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gesti?n de Extensi?n	POBLADO	Los informes de supervisi?n del contrato PS-14764 con Estrella Grupo Empresarial S.A no traen discriminado lo solicitado y lo pagado, as? como el rubro al cual pertenecen, se mezclan pedidos desde televisores y bonos que no se sabe para qu? fueron destinados, almuerzos tipo 2 de \$10.000 y \$12.000 sin explicar la causa de la diferencia de valor, almuerzos especiales a \$34.800.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Se evidenci? las siguientes situaciones en el manejo de caja menor de Bienes y servicios: en la factura N?28952 por valor de 154.000 que tienen acarrees de desechos, que no se encuentran dentro de los gastos permitidos. Y adem?s superar el tope permitido del 10% (150.000) del monto de la caja. Por otra parte Se evidenci? en la legalizaci?n del rubro “reparaciones locativas”, 5 facturas en orden cronol?gico Se evidenci? Adici?n N?1 de 2016 por valor de 25.000.000 firmada el 5 de octubre con cargo a 2 rubros que son “gastos de viaje y programa cooperaci?n para internacionalizaci?n y fortalecimiento relaciones Institucionales”; Adici?n N?2 del 16 de noviembre por 6.800.000 al rubro CI 418 Horeb y mejoramiento de la calidad; Adici?n N?3 de 1? de dic de 2016 por 11.913.000 a los rubros CI 418 y preparaci?n y realizaci?n	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Es objeto de an?lisis el hecho de celebrar dos contratos con la misma empresa, bajo el mismo contrato y condiciones, el primero con un valor de \$89.25 la impresi?n y el seg?ndo de \$63.80, sin contar que en el 2015 el costo era de \$33 y las condiciones de las m?quinas muy diferente, en cuanto a su uso.?? Situaci?n, que debe ser revisada por el Comit? Interno de contrataci?n, respecto a los estudios previos y los sondeos de mercado	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Se evidenció contrato PS 15379 de 2016, SAMC 8220 con la empresa Activos e Inventarios Ltda, CRP 8836, el cual empezaba a contar a partir de la Aprobación de las garantías (diciembre 6 de 2016) hasta el 20 del mismo mes; es decir, un plazo de Ejecución de quince días, por valor de \$70.000.000. Se evidenció un pago el 29 de dic/2016 por \$21.000.000 comprobante de egreso 117412, factura 364, correspondiente al anticipo	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Se deben tomar las medidas correctivas incluidas las de tipo disciplinario para asegurar el adecuado manejo de los bienes de la Institución, en especial la gran cantidad de bienes que aparecen cargados al NIT Institucional. Se debe vigilar el cumplimiento del instructivo definido en el formato	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	TODAS	No se cuenta con una base de datos que permita evidenciar la diferente información sobre las Asociaciones y Redes en las cuales el Politécnico participa, con el fin de verificar el costo/beneficio de estar afiliados, además de concientizar a todas las personas sobre la importancia de contar con una base de datos actualizada que sirva en la toma de decisiones.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Se evidenció en algunos casos como: Romy Ivarez, Luis Alfonso Ypez y Margarita Marza Hincapi Vlez, el no cumplimiento desde la Dirección de gestión Humana al formato FGH102 “lista de chequeo del instructivo para la entrega del cargo por retiro del servicio o reubicación del empleado. Porque de esta disposición aumentando las falencias en el Inventario de la Institución y no se trata de actualizar resoluciones o expedir nuevas	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	se deben establecer políticas respecto a la asistencia de los funcionarios a las actividades de inducción y? reinducción.?	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	revisión del Manual de Funciones y Competencias Laborales, el cual presenta dificultades en cuanto a los perfiles, funciones y competencias.?	Auditoria Control Interno	INFORME PORMENORIZADO CI
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Se debe mejorar la concertación de objetivos con los funcionarios, de acuerdo con las funciones establecidas en el Manual y la productividad que debe ejercer cada servidor para lograr el mejoramiento de los procesos y por ende la calidad de los servicios que presta la Institución.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	C?culo actuarial: no se actualiza hace 10 años y de acuerdo con actas del Comit? Técnico de Sostenibilidad Contable deb? estar listo para el mes de agosto de 2015, para ser entregado a la Gobernación de Antioquia. según información de la Dirección de gestión Humana el avance est? en un 85% para el 2016 y de acuerdo con el informe presentado por esta misma dependencia al Comit? Técnico de Sostenibilidad (acta 19 del 16 de	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-29	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	Inventarios: no se conoce con exactitud cuál es el inventario de la Institución porque no se efectúa conciliación del saldo contable con el inventario físico, lo que se hace de manera mensual es un simple ajuste de saldos, se evidenciaron funcionarios que se retiran de la Institución o son trasladados de puesto sin hacer entrega del inventario (evidenció P64 INV. Personal Retirado), no se tiene políticas con respecto al inventario de	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	POBLADO	El proceso contractual de compra de computadores que se realizó en el año 2016 con el proveedor Colsof Colombiana de Software y Hardware con NIT 800015583-1, quién entregó los equipos (287) el día 22 de diciembre de 2016, los mismos que fueron plaquetados por el Área de Bienes y Servicios en enero de 2017 a nombre del señor Hernando Delgado Rosas en la vigencia del año 2016.	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El soporte contable de la conciliación de cuentas rec?procas que se efectúa cada tres meses con algunas entidades, corresponde al envío de un correo electrónico que en ocasiones no es respondido, por lo que se evidencian saldos iguales desde años atrás, en especial cuentas por cobrar de prestaciones de servicios con Municipios. No se evidenció instructivo	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-06-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera		No todas los funcionarios de las diferentes áreas generadoras de información para contabilidad como: bienes y servicios, tesorería, gestión humana, costeo y facturación, jurisdicción, academia, cartera entre otras, cuentan con conocimiento suficiente respecto a las NICSP y se requiere de esta por la cantidad de ajustes en los procesos y sistemas.	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Normativa y Legal	POBLADO	Se evidenció en el archivo de gestión de la Vicerrectoría de Extensión archivos desde el año 2008, en contabilidad desde el año 2012, en Tesorería desde el año 2013, incumpliendo la normatividad de archivo, según la cual, se debe dar hacer traslado cada año al archivo central dejando en el área solo el año inmediatamente anterior y el actual	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Durante la vigencia 2016 se reunieron dos (2) veces el Comité Técnico de Sostenibilidad del Sistema Contable, evidenciándose el incumplimiento de la obligación de realizar reuniones cuatro (4) veces en el año. Lo más preocupante y que se suma al hecho de solo haber sido dos, fue dejar de analizar desde esta instancia temas Institucionales importantes que requieren monitoreo y control constante como son: déficit Institucional,	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-06-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	según el informe de evaluación al Sistema de Control Interno Contable vigencia 2015, "de las 137 cuentas activas hay 45 pendientes de ajustes, y en la vigencia 2016, de 145 cuentas que hay activas, dos (2) cuentas bancarias están sin conciliar a diciembre 31/2016 y con partidas conciliatorias pendientes de ajustar de los años 2013 al 2016" También hay otras cuentas bancarias con partidas conciliatorias pendientes	Auditoria Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Los planes de trabajo de los docentes no concuerdan con la normatividad vigente, ni permiten hacer un seguimiento efectivo a su cumplimiento, mostrando falencias en su definición y control.	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	La información en las Herramientas informáticas utilizadas como as400 y universidades en algunos casos no se evidenció coherencia entre ellas lo cual demuestra poca confiabilidad para el manejo de la información. "Sobre grupos y contratos de obras catedra";	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Se encontró que 37 contratos de los 516 totales, es decir, el 7,17% están cargados a centros de costos diferentes a la Facultad CBSH, como lo muestra el cuadro N°15. Según lo revisado en la reunión de validación la decanatura en su plan de mejora gestionara con la Dirección financiera la forma de asignar e identificar y clasificar estos centros de costos diferentes a la facultad pero que manejan sus códigos.	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Se evidenció documento con radicado No.20160007792 de 8 de septiembre de 2016, recibido por correo electrónico del 18 de noviembre de 2016, dirigido al director de gestión humana, relacionado con la evaluación del desempeño del personal docente por parte de estudiantes y consejo de facultad, donde se observan calificaciones todas valoradas como "muy buenas y excelentes"; lo que no da pie a realizar planes	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	No se evidenció reglamentación para docentes vinculados relacionada con el número de horas a reportar por cada área, ya que en el criterio dos, solo menciona que se deben incluir en los planes de trabajo pero no dice cuántas, ni define tope alguno, mientras que para el caso de docentes de catedra, el Acuerdo Directivo No.6 artículo 1, sobre Participación en Comités Permanentes, dice que se reconocer cuatro (4) horas semanales	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-07-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	TODAS	Se evidenció diferencia de 319 horas de docencia semanales entre la cantidad reportada en la herramienta Universitas XXI y la programación realizada por la facultad (3153-2834 horas), teniendo como referencia los archivos enviados por esta dependencia.	Auditoria Control Interno	evaluación DE gestión POR DEPENDENCIA CONTROL INTERNO
2017-06-07	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión Humana	POBLADO	Se evidenció incremento de las horas extras, de alguna de la dependencia en especial rectoría y la Centro regional Rionegro, sin evidenciarse de las labores realizadas, se llama atención para realizar un mayor control de estas, de manera que se pueda disminuir sin atentar contra la prestación del servicio.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-06-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Se evidenció pagos de recursos por concepto de relaciones p?blicas para el trimestre en análisis, el cual corresponde al centro de costos de la Rector?a, relacionados con la caja menor de esta unidad. Se incumple el numeral 6 del art?culo 4 de la resolución de caja menor ya que se observa en el formato FFN27 una legalizaci?n por valor de \$165.000	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Docencia	POBLADO	Se evidenció pagos por afiliaciones y suscripciones para el trimestre del seguimiento por valor de \$11.426.933, cuyo objeto es el pago de cuotas de sostenimiento por la afiliaci?n a los gremios de ASCOLFA, AFACOM, ACOFI, ASOPORCULTORES. Se evidenció que este rubro presupuestal tiene una asignaci?n presupuestal de 40.000.000 para la vigencia 2017, es decir que se ha pagado un 28,6% a la fecha. para lo anterior no se presenta evidenció	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	No se evidenció herramientas que permitan controlar la Administración de los tiquetes a?reos en cuanto a su programaci?n (cronograma), tramite, justificaci?n de cancelaciones, penalizaciones, as? como la información de usuarios, destinos, autorizaciones facturaci?n y dem?s datos relevantes relacionados con estos.	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2017-06-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	?En el informe anterior de austeridad en el gasto se hicieron observaciones Tener en cuenta las lecciones aprendidas con este contrato, para que sean tenidas en cuenta en otros procesos, recordando que en el informe anterior se hicieron observaciones de riesgos que no fueron previstos y que finalmente se materializaron en cuanto al tipo de producto entregable pactado, todo por falta de claridad en las condiciones del contrato	Auditoria Control Interno	AUSTERIDAD EN EL GASTO DEC. 1737
2016-06-27	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	POBLADO	Respecto al cumplimiento de los 90 aspectos del?INFORME DE SEGUIMIENTO A LA APLICACI?N DE LA LEY DE TRANSPARENCIA.?definidos en la normativa relacionada, se ha avanzado en un 27.8 % de cumplimiento total, 45.6% de aspectos que no cumplen, 23.3% de aspectos que se cumplen parcialmente y un 3.3% de estos,?aplican a la Institución.	Auditoria Control Interno	LEY DE TRANSPARENCIA 1712
2017-07-27	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	No se evidenció los criterios de negociaci?n y el valor pactado de honorarios para el Politécnico, los criterios para seleccionar los operadores, y la distribuci?n final de los recursos concordantes con el presupuesto de ingresos y egresos y detallando los recursos cuando hay cambios de vigencia y devoluci?n de recursos.	Auditoria Control Interno	INFORME PLAN DE acció
2016-06-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Investigación e Innovación Tecnológica	POBLADO	Se registran actividades las cuales son soportadas con documentos que corresponden a otra vigencia, como ocurre con los listados de asistencia a la capacitación en el manejo de la plataforma Gruplac. Algunas evidenció presentadas no son documentos definitivos, sino borradores no terminados, lo cual denota que la acción no ha concluido	Auditoria Control Interno	ISO 9001:2008
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	El contrato? 15307, suscrito con un objeto: “Prestación de servicios terrestre automotor para diferentes destinos regionales y nacionales requeridos por el Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid” por un valor de \$31.000.000, presenta la siguiente observación:??Analizando los destinos pactados en el contrato, se puedo evidenció que existe	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	TODAS	El contrato 18389, suscrito con un objeto: “Compra de equipos para ser utilizados en el marco del proyectos correspondiente al convenio especial de cooperaci?n N 460000980 del 2013, cuyo prop?sito es “Aumentar la productividad competitividad del sector acu?cola y pesquero en el departamento de Antioquia” mediante la aplicaci?n En los siguientes contratos auditados se encontró una deficiencia en los procesos de supervisi?n? ?	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció un seguimiento a las obligaciones especificadas en los contratos.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Durante la revisión del manejo de inventarios y bienes en la Institución Universitaria, se encontró que existe un procedimiento PLG11 (Procedimiento Para Ingreso Y Salida De Bienes Del Campus Universitario) en la entidad con varias actualizaciones para el retiro de los activos por parte de los docentes; el formato FGL22 (Formato Para Ingreso Y Salida De Bienes Del Campus Universitario) debe contener las firmas: del responsable	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Al comparar el saldo de la cuenta 1505 Bienes Producidos por \$213.224.408, que representa el valor de los bienes que han sido obtenidos por la entidad mediante procesos de transformación, explotación, cultivo o construcción y se encuentran disponibles para la venta, suministro gratuito o a precios económicamente no significativos, contra lo reportado en los documentos que soportan las operaciones y derechos de la entidad, los	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	Al comparar la cuenta 2505 Salarios y Prestaciones Sociales de \$2.904.921.745, donde según el PGCP, representa el valor de las obligaciones por pagar a los empleados como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido por acuerdos laborales, de conformidad con las disposiciones legales, contra lo revelado reportado los informes de cesantías Ley 50 y	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Humana		Comparado el saldo de la cuenta 2720 Provisión para Pensiones de \$21.549.368.386, se estableció duda acerca de la veracidad del mismo debido a no ser posible obtener los documentos que soportan los registros, los cuales son indispensables para efectuar los registros contables de las operaciones y poder así determinar la certeza de la información presentada a fin de año contables (el valor amortizado del cálculo actuarial	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2017-11-03	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	TODAS	8. Comparado el saldo de la cuenta 8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos de \$4.647.720.564, donde se revela el valor de las demandas interpuestas por la entidad en contra de terceros, frente a lo reportado en documentos que soportan los registros contables por \$4.551.233.028 (Soporte: Procesos Judiciales Politécnico Colombiano JIC, demandas a favor, informe a diciembre 30 de 2016), se encontró una	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Los equipos que están ubicados en la sede Urabá del Politécnico al momento de la visita realizada el día 29 de noviembre de 2016, presentan condiciones de apilamiento que generan posibles riesgos de desplome del arrame o de aplastamiento de estos, con deterioro o daño de los equipos y por consiguiente pérdida de recursos económicos, además de los riesgos para la salud del personal que manipule estos equipos por falta de espacio	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció documento o remisión que relacione la cantidad y fecha de entrega de los equipos en esta sede, ni responsable de ellos. Consultado el profesor Hermes Pineda Santis, interventor del contrato N° CV 18229 de 2015 de equipos de laboratorio, informa que estos fueron entregados en Urabá, en noviembre de 2015	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En los laboratorios de las diferentes sedes se encontró que las placas adhesivas de los equipos de computadora y tablets se encuentran borradas por lo que no se pueden identificar con precisión y de algunos otros equipos no existen. El formato utilizado para el préstamo de equipos de computadora nombrado como "prestamos de equipos T&T apartado" Sin código, el	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En la sede Apartadó, algunos accesorios como las granadillas de madera, presentan hongos que pueden afectar la utilidad de estos, materializándose el riesgo de deterioro de piezas sin entrar en uso. La puerta del baño donde están arrumados los equipos presenta la llave inferior suelta lo que puede facilitar el ingreso de personal al inferior del área, aumentando así el riesgo de pérdida de estos equipos.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Los reactivos se encuentran sin hoja de seguridad y mal almacenados al estar mezclados químicos y sustancias básicas y se encuentran alrededor de los equipos. Algunos de estos reactivos se encuentran vencidos. INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN DE LABORATORIOS MOVILES, SEDE APARTADO.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Falta de mantenimiento en el techo de la Biblioteca de la sede Apartadó, lo que ocasiona filtraciones de agua lluvia con alto riesgo de deterioro de la colección bibliográfica impresa y del mobiliario de esta área. Tampoco se ha realizado mantenimiento a los pozos subterráneos, No se cuenta con las condiciones sanitarias para suministro de agua potable, desde el bombeo hasta su tratamiento físico y químico. No hay planta de	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Se constata que existen estanques piscícolas en la sede Apartadó fuera de uso sin señalización, ni protección o aislamiento, generando el riesgo de accidentes para las personas que transitan por la sede ya que están llenos de agua. Así mismo faltan mantenimientos al sistema eléctrico a estos estanques, lo cual puede traer consecuencias como enfermedades, sanciones y demandas.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2016-12-15	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	TODAS	En? Diciembre de 2016 Se encontraron desactualizados los permisos ambientales requeridos para el funcionamiento de la sede como la concesión de aguas y el permiso de vertimientos. En este momento posiblemente se est? haciendo captación ilegal de este recurso con el riesgo de recibir sanciones por incumplimiento legal. Los Recipientes para residuos se encuentran deteriorados y son	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se est?n implementando las recomendaciones emitidas por la Secretaría de Salud de Apartado, poniendo en riesgo la salud pública del establecimiento. ?	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Curricular	TODAS	?En la auditoría realizada a los laboratorios móviles de sede Rionegro se evidenció que el esc?ner digital con placa 41705 no se encuentra en los contenedores sino que est? ubicado en el laboratorio integrado de la sede Regional Rionegro y no se encuentra en uso ?	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	INFORME PRELIMINAR DE AUDITORIA AL PROCESO DE contratación DE Se evidenció que las ventanas de los contenedores presentan deterioro por oxidación sin estar en servicio, lo que puede generar el riesgo de disminución de la vida útil de este bien, requiriendo servicio de mantenimiento sin estar en funcionamiento. As? mismo el mes?n de madera instalado al interior de los contenedores presenta deterioro, toda vez que se est? despegando de la pared,	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Curricular	TODAS	Se procedi? a verificar el estado y las cantidades de equipos que est?n ubicados en la sede Bello del Politécnico, al momento de la visita realizada el 15 de diciembre de 2016, se constat? que existen equipos para los laboratorios de Construcción e Ingeniería Civil que fueron adquiridos para la sede Rionegro, que se encuentran sellados en las respectivas cajas de cart?n y/o madera y ubicados en la bodega identificada como Bloque 22	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2017-02-23	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Bibliotecas	TODAS	Con respecto a los ajustes tan representativos efectuados al inventario de la biblioteca en la vigencia 2014, se dej? como plan de mejoramiento desde el comit? técnico de sostenibilidad contable, elaborar un inventario físico en el tiempo de vacaciones, con dicho inventario se actualizar?an los datos del software evitando que se sigan presentando estas diferencias. El inventario físico no se realizó en la fecha acordada, pero con corte al 31 de	Auditoría Control Interno	INFORME ANUAL CONTABLE DE CONTROL INTERNO
2016-12-15	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Planificación	TODAS	De acuerdo con el informe de seguimiento al avance de la estrategia de gobierno en línea en el Politécnico colombiano Jaime Isaza Cadavid del semestre 2016-1 se evidenció un atraso significativo en la implementación? de las actividades de cada uno de sus componentes, lo cual puede conllevar a un incumplimiento en los plazos establecidos en la normatividad para su implementación.	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2017-01-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Se realizó un contrato con Atempi PS 14714 - 2016? en el cual se pactó un pliego de condiciones con especificaciones técnicas, sin embargo varias de ellas no se est?n cumpliendo por desconocimiento del supervisor del Politécnico y del contratista asignado por Atempi como por ejemplo No se ha implementado la presentación de informes al supervisor del contrato sobre las actividades realizadas por parte del contratista, ni si los ha	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2017-01-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	Con relación al contrato con Atempi PS 14714 - 2016? se evidenció que los informes de interventoría que sustentan y aprueban el pago de la facturación del servicio, tienen diferencias en los datos allí consignados en relación con las especificaciones inicialmente planteadas en los estudios previos y en el pliego definitivo presentando las siguientes desviaciones:	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2017-01-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	?según los pliegos de condiciones definitivo (página 34), la Institución posee 90 cámaras propias y el contratista anterior (Atempi) tiene instaladas 74, para un total de 164 equipos, sin embargo en la verificación en el centro de monitoreo y según el documento informe actual de cámaras de Atempi figuran 196 cámaras, es decir hay una diferencia de 32 equipos que no es claro a qui?n pertenecen. Se solicit? a la coordinación de Bienes mediante	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2017-01-30	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En el contrato con Asear (PS 14715 de 2016) se acordó que el contratista deber? realiz?r el mantenimiento preventivo del tractor de la Sede, como cambio de filtros de aire, aceite, filtro de combustible cuando sea requerido por las horas de uso. En caso de da?o del tractor, el contratista deber? disponer de una máquina similar para realiz?r el servicio de peinado de la cancha sintética.???	Auditoría Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2017-01-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	No se evidenció información suministrada por el contratista Asear relacionada con la caracterización en términos de cantidades y tipo de residuos generados que haya sido enviada al supervisor del contrato y que repose en las evidencias de seguimiento al contratista, lo cual está estipulado en el contrato.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-01-31	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Logística	TODAS	En el contrato con Asear (PS 14715 de 2016) No se evidenció el acompañamiento adicional de un profesional, técnico o tecnológico, perteneciente a las ciencias de la ingeniería ambiental, sanitaria o de las ciencias de la Administración con experiencia mínima de un año, para realizar el diagnóstico y caracterización de las fuentes de residuos, según requerimiento de la licitación en los puntajes por criterios de evaluación,	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-01-31	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	TODAS	En el Contrato con ISAIN (O-14510 de 2016) se evidenció que el seguimiento a este contrato está limitado a la verificación que se realizó mediante la comprobación parcial de la información documentada disponible, incluyendo la contenida en los informes de interventoría y su bitácora, es decir no se realizó visita de campo, al sitio de la obra en Bello; al respecto se tuvo comunicación telefónica con el supervisor del contrato y correo	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2016-04-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	TODAS	Se recibió reporte (anexo N°1) de la Coordinación de Bienes y Servicios el cual describe 2169 equipos de cómputo en todas las sedes, de los cuales 1774 corresponden al inventario de la sede Poblado. Para corroborar los datos de inventarios se recibió de la Coordinación de Informática el reporte del inventario de equipos que tiene registrado en su sistema (anexo N°2), correspondiente a 852 equipos, los cuales muestran una lista de equipos de	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-04-04	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Tecnología de la información	TODAS	Las licencias y permisos no se encuentran centralizados en la coordinación de informática como lo pide el Acuerdo N°09 de 2010, por medio del cual se adoptan las políticas para la gestión del Proceso de Tecnología de la información de la Institución, generando el riesgo de operar programas sin la debida autorización con la posible vulneración de la normativa de derechos de autor. Fue necesario recorrer varias Decanaturas y	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-03-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	De las 849 SQRS presentadas, se recibieron 58 encuestas como respuesta a la efectividad del servicio: 31 excelente, 5 muy buena, 10 buena, 2 regular y 10 malo, estas corresponden al 6.8% siendo un tema reiterativo de acuerdo a los análisis de períodos anteriores, no se evidenció gestión relacionada con averiguar la causa de las bajas respuestas.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-03-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Mejoramiento Continuo	TODAS	Relacionado con la eficacia en el tiempo de respuesta para las solicitudes de información, de 514 datos revisados, 52 sobrepasan el tiempo permitido para responder, evidenciando datos desde 24 días hasta 250 ejemplo 250, 221 y 220 días (Código U9243, V2408, L9413) es decir se está incumpliendo el plazo que ordena la Ley para responder al usuario.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-03-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	La información de la página Web y el procedimiento PCM04, versión 19 (numeral 4, condiciones iniciales), no está actualizado pues no hace mención a las peticiones mediante las cuales se eleva una consulta a las autoridades en relación con las materias a su cargo y que debe resolverse dentro de los treinta (30) días siguientes a su recepción según la Ley 1755 de 2015.	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2017-03-07	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - comunicación Institucional	TODAS	evaluó la pertinencia en el sistema SIE del indicador anual CO2, (quejas y reclamos atendidos eficazmente) en relación con el seguimiento que se hace a las PQRS semestralmente según lo define la normativa. Este indicador es anual y por lo tanto no permite hacer mejoramiento a tiempo cuando hay alguna desviación de la meta en el semestre analizado como se evidenció en el SIE, donde el reporte se hizo en julio de 2016 y el resultado Al verificar las subcuentas denominadas Otros u Otras se observó que estas poseen valores superiores al 5% del total de la respectiva cuenta,	Auditoría Control Interno	Auditoría Independiente Control Interno
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	inobservando lo estipulado en el numeral 11, Capítulo II, Título III, de la resolución 356 de 2007 y numeral 1.2.1 análisis, verificaciones y ajustes del Instructivo 003 del 1 de diciembre de 2017 expedidas por la CGN.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	A diciembre 31 de 2017, el saldo contable de la Cuenta 1110 Depósito en Entidades Financieras en el Balance General es por \$ 22.034.368.735, más el saldo reflejado en la cuenta 12 Inversiones e Instrumentos Derivados (Fiducias) por \$2.550.089.628, confrontado con el valor total consignado en el Boletín Caja Bancos \$ 24.575.018.743, presenta una sobreestimación por valor de \$ 9.439.619, además denota debilidades en la	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Correctiva	1 - gestión Financiera	POBLADO	Revisado el saldo de la cuenta 1110 Depósito en Entidades Financieras por \$22.034.368.735, con el boletín de caja y bancos, conciliaciones y extractos bancarios; se evidenció notas pendientes por registrar en libros auxiliares por \$8.301.969 y Notas debito pendientes por contabilizar \$ 7.240.189 estas presenta partidas conciliatorias mayores a 6 meses. Inobservando lo estipulado en el numeral 3.8 de la resolución 357 de 2008 y en los	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	A diciembre 31 de 2017, el saldo contable de la Cuenta 1201?? Inversiones Administración de Liquidez en Títulos de Deuda, reflejados en el Balance de Prueba por \$ 2.550.089.628, y Boletín Caja Bancos \$2.540.650.008, presenta una sobreestimación por valor de \$9.439.619, toda vez que denota la falta de conciliación, evidenciando deficiencias en la aplicación de los Numerales 3.7, 3.8 y 3.16 de la resolución 357 de 2008 y en los	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Logística	POBLADO	No se realizó periódicamente tomas físicas de bienes, se tiene un trabajo de avalúos y toma física con fecha de corte a diciembre 31 de 2016, que tiene falencias como: no incluye todos los bienes Institucionales, hace falta que determine datos fundamentales para la Institución? realizar la migración como: documento de identidad, determinación de todos los responsables de los bienes. Y otros. No se realizó auto inventario en las	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Con el Acuerdo? No.25? del 07 de diciembre de 2017 fue aprobado el Manual de políticas Contables del Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid? bajo las normas internacionales para el sector público, no se evidenció flujogramas? y?? este manual? está pendiente de registrar ante el proceso en planeación Institucional.	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	El valor en libros se registra de acuerdo con el Plan General de Contabilidad Pública. No se actualizan los bienes muebles cuyo valor sea superior a 35 SMMMLV. Al 31 diciembre de 2017 no se ha realizado actualización de avalúos en cumplimiento a la normatividad? contable pública, ni tampoco? se ha realizado inventario físico.?	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Hay política general de capacitación? para los empleados de la entidad, pero no una política de actualización? permanente para los empleados del área contable y que se cumpla. capacitaciones en el año 2017: Jaime Alonso Viquez Peláez: capacitaciones? de la Contaduría General de la Nación sobre NICSIP, Luis Javier Cossío Velásquez: Protocolos de atención al usuario, Gamaliel Eusebio Jaramillo: Estudia Contaduría Pública, Liliana	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-07-19	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión Financiera	POBLADO	Cada una de las áreas es la encargada de conservar su archivo de gestión y se tiene el archivo central? encargado de realizar control y seguimiento a este proceso y organizar? el archivo central? de conformidad con la reglamentación vigente. En la Vicerrectoría de Extensión hay archivos de gestión desde el año 2014, en contabilidad desde el año 2008, en tesorería desde 2012, incumpliendo la normatividad del archivo que dice	Contraloría General de Antioquia	INFORME AUDITORIA REGULAR Contraloría G.A.
2018-09-26	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	Se observan fallas en la planeación del contrato toda vez que el mismo se adiciona en un 50% cambiando las condiciones inicialmente pactadas para el proceso de contratación de cámaras, adicionalmente se observa un incremento en los precios de las 6 cámaras que se adicionan por valor de \$898.968, lo anterior en contravía al principio de planeación, transparencia	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2018-09-26	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	No se observa en los informes de supervisión las evidencias detalladas de las actividades realizadas y los respectivos registros fotográficos y controles de asistencias que avalen dichas actividades del cumplimiento de la prestación de servicios, lo anterior en cumplimiento al manual interno de supervisión de la Institución.	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2018-09-26	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	Se observa la compra de equipos en la adición del contrato que no fueron detallado en los estudios previos en contravía de los principios de transparencia y planeación contractual. Como ejemplo se citan: guitarra flamenca córdoba referencia F7, bajo electroacústico CB30 CE-NAT, entre otros. Se observan fallas en la planeación del contrato toda vez que el mismo se	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015
2018-09-26	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	Se observa un presunto incumplimiento al procedimiento PGE-P11 en cuanto a la formación cultural, ya que no se tuvo en cuenta la evaluación de los estudiantes para la instructora contratista no pudiendo observar su desempeño para posteriores contratos en la Institución	Auditoría Control Interno	ISO 9001:2015

Reporte Plan de Mejoramiento Control Interno y Externo julio 16 de 2019

Fecha de identificación	Avance (%)	Estado	Tipo de acción	Procesos Responsable	Sede	Descripción	Fuente	Norma
2018-09-26	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Extensión	POBLADO	- Verificado el inventario de en la Dirección de fomento Cultural de los bienes a cargo de los funcionarios Carlos C?spedes y/o Roberto Mu?oz se evidenció que el bien con placa 35323 correspondiente a un timbal salsero matador LP estimado en un valor de \$1.067.578, fue enviado al Centro Regional de Apartado sin registrar el traslado respectivo y sin el visto bueno de los funcionarios responsables, desconociendo la normatividad vigente	Auditoria Control Interno	ISO 9001:2015
2019-03-11	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - Bienestar Institucional	POBLADO	Se evidenció que el indicador registrado en el plan de acción, ?V2: N?mero de docentes vinculados y ocasionales beneficiarios y V5: N?mero de docentes vinculados y ocasionales beneficiarios.? fila 11?No es claro este dato debido a que figuran 452 docentes y la Institución no tiene ese n?mero de vinculados. Se recomienda revisar el dato de V2 y V5. ?	Auditoria Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2019-02-20	100,00%	Ejecución	Mejora	1 - Bienestar Institucional	TODAS	No se evidenció informe de encuesta de satisfacción que permita hacer plan de mejora sobre este tema y tener control al respecto	Auditoria Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno
2019-03-09	100,00%	Cerrada	Mejora	1 - gestión de Estudiantes	POBLADO	según comunicación del 09/03/2019 con radicado 201901001610 por parte de la Dirección de Control Interno, y despues de haber realizódo las auditorías internas a los planes de acción del año 2018, la Dirección de control interno envio informe de seguimiento ye valuaci?n por dependencias, en la cual indic? unas onservaciones para presentar un plan de mejoramiento y que deb ser registrado en Kawak.	Auditoria Control Interno	Auditor?a Independiente Control Interno