

## INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL VIGENCIA 2024-2

### 1. OBJETIVO

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

### 2. ALCANCE

Seguimiento a la formulación y cumplimiento de los planes de mejoramiento por procesos, los cuales hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, con corte a 31 de octubre de 2024 cuya fuente son las recomendaciones y hallazgos de la Contraloría General de Antioquia-CGA y los informes de Control Interno-CI.

### 3. SOPORTE LEGAL

- Ley 87 de 1993 - “por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” Artículo 12, estipula las funciones de los Auditores Internos.
- Decreto 648 de 2017 Capítulo 3. Sistema Institucional y Nacional de Control Interno, artículo 16 Informes.
- Plan Anual de Auditoría vigencia 2023 aprobado en comité institucional de coordinación de control interno según acta 05 de 2022.
- Resolución Rectoral 430 de 2019, artículo 7, Formulación de planes de mejoramiento.
- Resolución 1887 de diciembre de 2023 de la Contraloría General de Antioquia, rendición de la cuenta y plan de mejoramiento.

### 4. PROCEDIMIENTO

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

De conformidad con los informes de auditoría interna y sus recomendaciones, además del informe de auditoría de la CGA 2024 correspondiente a vigencia 2023, se constató en “Mejoramiso” el estado de las acciones de mejora abiertas de cada unidad y los soportes respectivos, para luego cerrar las acciones que son competencia de control interno. El seguimiento anterior al plan de mejoramiento se realizó con corte al 30 de junio de 2024, punto de partida para verificar la gestión sobre este tema en este nuevo seguimiento.

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

## 5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

La Dirección de Control Interno realizó la verificación al cumplimiento de la totalidad de acciones formuladas en los planes de mejoramiento por procesos que hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional, registradas en la herramienta Mejoramiento.

**5.1** Con relación a las acciones de mejora cuya fuente es Control interno y Contraloría Departamental, se verificó la gestión con corte a octubre 31 de 2024 y se cerraron por parte de la Dirección de Control Interno según su competencia, un total de 12 acciones para este segundo periodo 2024-2 desde el 1 de julio de 2024 (ver anexo1), distribuidas así:

Cuadro N°1. Acciones de mejora cerradas por Control Interno, periodo 2024-2.

Acciones de Mejora Cerradas por Control Interno en el periodo (cantidad)		
PROCESO	CONTROL INTERNO	CONTRALORIA
Bienestar	2	
Gestión docencia	2	1
Adquisiciones	1	
Normativa		1
Planificación	1	
Comunicaciones	4	
<b>TOTAL POR FUENTE</b>	10	2
<b>TOTAL CERRADAS</b>	12	

Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento.

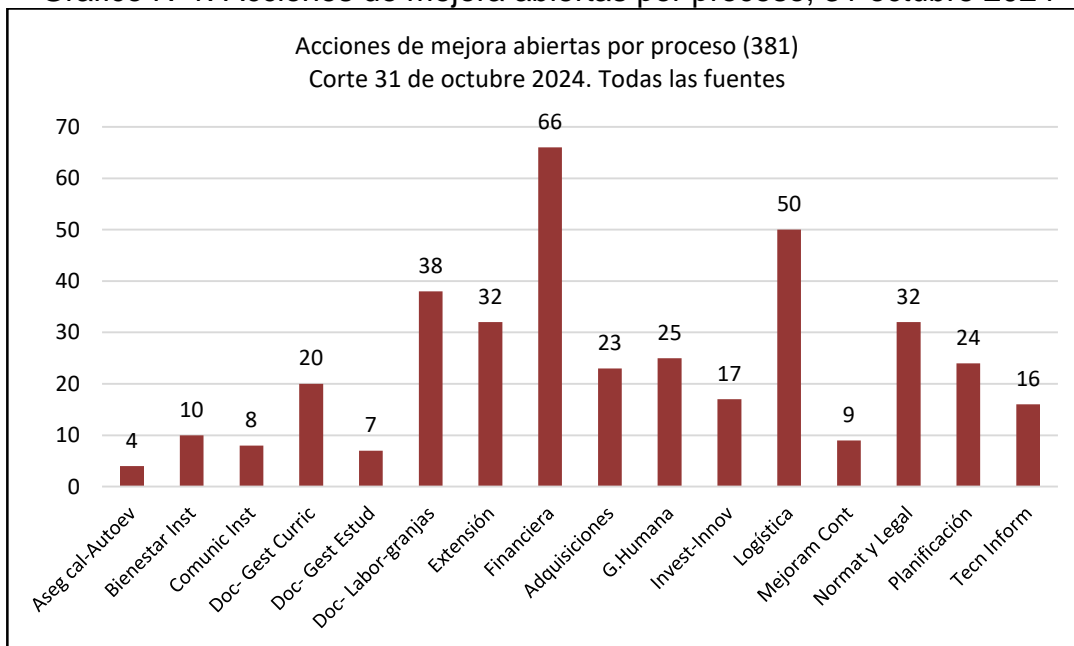
**5.2** Al corte de 31 de octubre de 2024 se registran 381 acciones de mejora en estado abiertas, que tiene en términos generales 3 fuentes distribuidas tal como indica el siguiente cuadro:

Fuente	Cantidad	%
Contraloría	72	18,9
Control Interno	178	46,7
Calidad	131	34,4
<b>Total</b>	<b>381</b>	

Una vez verificada la gestión en este periodo 2024-2 para las acciones de mejora cuya fuente es Control interno y Contraloría Departamental, se registra en la herramienta Mejoramiso al corte de este informe (31 de octubre de 2024), la existencia de un total de 178 acciones abiertas de origen control interno, y 72 acciones de CGA (ver anexo1).

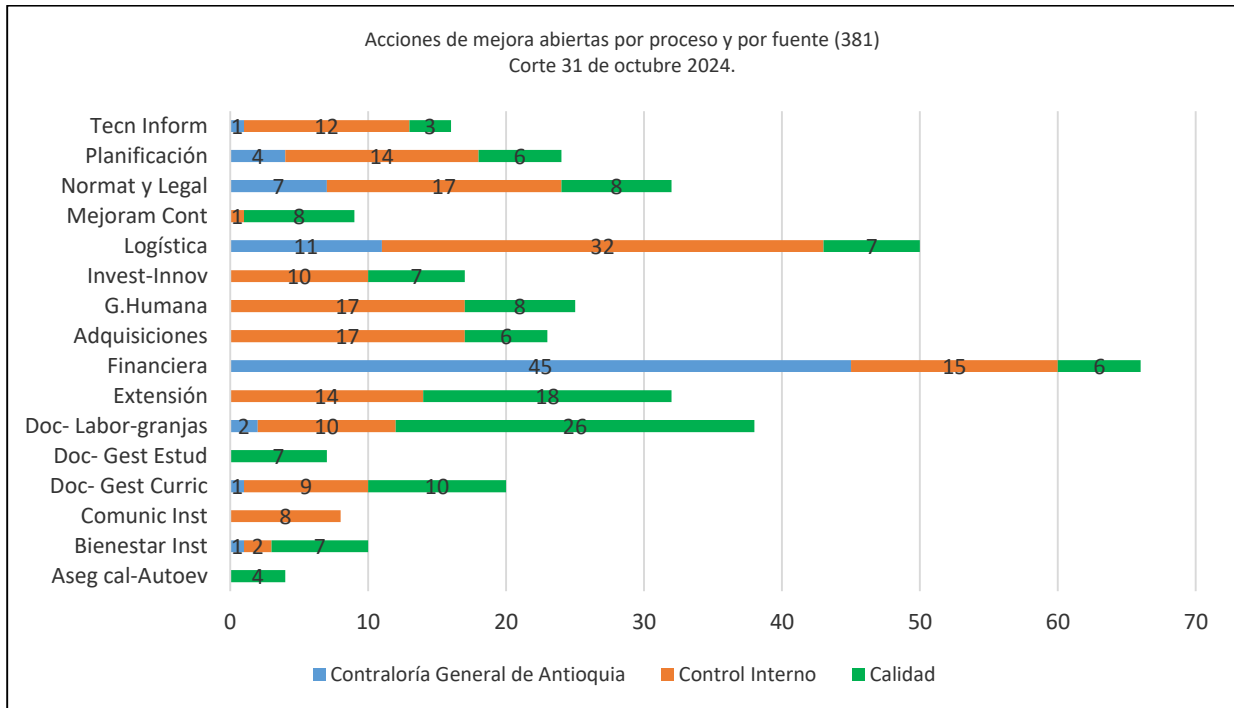
**5.3** Las 381 acciones que quedan abiertas al cierre de este informe, del plan de mejora de la institución, con las 3 fuentes de hallazgos descritas, se distribuyen en los 14 procesos institucionales y sus subprocesos, según se evidencia en el grafico N°1 y 2, siendo el proceso de Financiera el que registra la mayor cantidad con 66 acciones abiertas (17%), seguido de Docencia con 65 (17%).

**Grafico N°1. Acciones de mejora abiertas por proceso, 31 octubre 2024**



**Fuente:** Elaboración propia con datos de Mejoramiso.

Grafico N°2. Acciones de mejora abiertas por proceso y fuente, 31 octubre 2024



Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento

Teniendo en cuenta solo las acciones de mejora por proceso, en estado “**abiertas**” cuyo origen son los informes de Contraloría Departamental (CGA) y de Control Interno institucional (CI), totalizan 72 y 178 respectivamente, según lo muestra el grafico N°2 y el siguiente cuadro.

Cuadro N°2. Acciones abierta por proceso

Proceso	Contraloría General de Antioquia	Control Interno	Calidad	Total	%
Aseguramiento calidad-Autoevaluación			4	4	1,0
Bienestar Institucional	1	2	7	10	2,6
Comunicación Institucional		8		8	2,1
Docencia- Gestión Curricular	1	9	10	20	5,2
Docencia- Gestión Estudiantes			7	7	1,8
Docencia- Labor-granjas	2	10	26	38	10,0
Extensión		14	18	32	8,4
Financiera	45	15	6	66	17,3
Adquisiciones		17	6	23	6,0
G.Humana		17	8	25	6,6
Investigación-Innovación		10	7	17	4,5

Logística	11	32	7	50	13,1
Mejoramiento Continuo		1	8	9	2,4
Normativa y Legal	7	17	8	32	8,4
Planificación	4	14	6	24	6,3
Tecnologías Información	1	12	3	16	4,2
<b>Total</b>	<b>72</b>	<b>178</b>	<b>131</b>	<b>381</b>	<b>100</b>
<b>%</b>	<b>18,9</b>	<b>46,7</b>	<b>34,4</b>	<b>100</b>	

Fuente: Elaboración propia con datos de Mejoramiento

#### 5.4 Gestión de las acciones de mejora abiertas derivadas de Control Interno.

Las acciones abiertas más relevantes que quedan al cierre de este informe, cuya fuente es control interno (178 en total), inspeccionadas en “Mejoramiento” corresponden con los siguientes temas:

Cuadro N°3. Temas de las acciones abiertas, fuente control interno

Temas
Inventarios de bienes
Cancelación de matrícula y desintegración del bien “Motocicleta” Urabá
Entrega oportuna de la información a contabilidad
Atención al usuario
Implementar matriz de roles y usuarios tic
Actualizar PETI, el modelo de gestión de riesgos de seguridad digital, el plan de tratamiento de riesgos.
Contrato PS-50817 de 2020 vigilancia
Contrato PS 50810 de 2020, aseo.
Plan de ahorro de agua
Decreto 4548 de 2021 de la Gobernación, Lineamientos de austeridad
Necesidades estrictas de impresión.
Política de regionalización
Política de fomento cultural
Computadores en comodato a estudiantes.
Acuerdos de gestión.
Salida en vivo del ERP.
Control piscicultura San Jerónimo.
Facturación y el cobro del respectivo canon de arrendamiento y servicios públicos de locales.
Recomendaciones informe contable
Revisar todos los procedimientos y caracterización del proceso normativa. Elaborar el calendario de obligaciones legales, jurídicas e indicadores

Secop sin información total de la etapa contractual especialmente los informes de supervisión y pagos realizados
En el Secop 2 no se están cargando la información completa y oportuna
Revisión, ajustes y actualización al procedimiento PQRSD
Operación de la emisora Radiopoli
Revisión de actividades en investigación
Control del Sigep
Desempeño MIPG-MECI

De estas 178 acciones abiertas de fuente control interno 133 tienen plazo posterior a octubre 31 de 2024 y las restantes tienen plazo anterior a esta fecha.

### 5.5 Gestión de las acciones de mejora abiertas CGA

Las acciones abiertas al cierre de este informe, cuya fuente es Contraloría, inspeccionadas en “Mejoramiso” corresponden al informe de auditoría 2023 y 2024, deben reportarse semestralmente a la plataforma de la Contraloría, y evidencian acciones abiertas al corte de 31 de octubre de 2024, las cuales serán revisadas para su posterior cierre una vez la Contraloría revise estas acciones de mejora relacionadas con el PASF.

### 5.6 Acciones de mejora sin plan de acción al cierre de 2024-2

Según lo establecido en la resolución rectoral 430 de 2019, el plazo para registrar en Mejoramiso el plan de acción respectivo derivado de las observaciones y recomendaciones de informes de control interno, es de 20 días hábiles. Se evidenció que las siguientes acciones no registran plan de acción en Mejoramiso conforme al plazo definido en esta resolución, al corte de 31 de octubre de 2024.

Cuadro N°4. Acciones sin plan de acción

Solicitud	Fecha registro:	Proceso
5060	31/05/2024	Financiera -tesorería
5232	5/08/2024	Bienestar Institucional
5234	5/08/2024	Docencia - Gestión Laboratorios Bello
5243	5/08/2024	Comunicación Institucional
5264	6/08/2024	Logística
5436	16/09/2024	Investigación e Innovación
5437	16/09/2024	Investigación e Innovación
5438	16/09/2024	Investigación e Innovación
5439	16/09/2024	Investigación e Innovación
5440	16/09/2024	Investigación e Innovación

5442	16/09/2024	Logística
5448	16/09/2024	Logística
5449	16/09/2024	Logística
5451	16/09/2024	Logística
5454	16/09/2024	Logística
5455	16/09/2024	Logística
5457	16/09/2024	Logística
5552	3/10/2024	Comunicación Institucional
5560	4/10/2024	Planificación
5561	4/10/2024	Planificación

**Fuente:** Elaboración propia con datos de Mejoramiento

## 5.7 Observaciones de origen auditorias de calidad

Al corte de 31 de octubre de 2024, tal como se evidencia en el gráfico número 2, se registran 131 observaciones en estado abiertas cuya fuente es el sistema de calidad, asignadas a todos los procesos, distribuidas según la fecha de registro/detección así:

Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024	Total
3	5	21	102	131

Se concluye que a la fecha de este informe se tienen abiertas acciones registradas durante las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024, algunas vencidas, detalladas en la siguiente relación.

Cuadro N°5. Acciones abiertas, fuente auditoria de calidad

Solicitud	Fecha registro:	Proceso	Fin estimado
2416	6/09/2021	Bienestar Institucional	30/12/2023
2437	7/09/2021	Logística	31/12/2024
2495	16/09/2021	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
3253	11/09/2022	Logística	31/12/2024
3255	11/09/2022	Logística	31/12/2024
3324	21/09/2022	Gestión Adquisiciones	30/06/2024
3325	21/09/2022	Gestión Adquisiciones	30/06/2023
3366	27/09/2022	Docencia - Gestión Curricular	30/06/2023
4113	15/08/2023	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
4164	11/09/2023	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	30/06/2024

4165	11/09/2023	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	30/09/2024
4166	11/09/2023	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	30/09/2024
4167	11/09/2023	Extensión - Proyección Social	30/12/2024
4168	11/09/2023	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	30/09/2024
4169	11/09/2023	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	30/12/2024
4173	12/09/2023	Gestión Humana	30/06/2024
4251	20/09/2023	Normativa y Legal	31/08/2024
4254	20/09/2023	Normativa y Legal	31/08/2024
4255	20/09/2023	Normativa y Legal	31/08/2024
4303	22/09/2023	Planificación	30/12/2023
4325	25/09/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4332	28/09/2023	Logística	31/12/2024
4362	12/10/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4363	12/10/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4364	12/10/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4365	12/10/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4366	12/10/2023	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
4367	12/10/2023	Planificación	30/06/2024
4407	2/11/2023	Gestión Humana	31/12/2024
4707	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4708	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4709	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4710	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4711	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4712	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4713	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4714	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
4715	25/02/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	30/06/2024
5359	4/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024
5360	4/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024

5361	4/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024
5365	5/09/2024	Docencia - Gestión de Bibliotecas	31/12/2024
5368	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5369	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5370	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5371	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5372	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5373	6/09/2024	Financiera	31/12/2024
5379	9/09/2024	Extensión - Proyección Social	31/12/2024
5380	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5381	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5382	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5383	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5384	9/09/2024	Extensión - Proyección Social	31/12/2024
5385	9/09/2024	Extensión - Proyección Social	31/12/2024
5386	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5387	9/09/2024	Extensión - Proyección Social	31/12/2024
5388	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5389	9/09/2024	Extensión - Proyección Social	31/12/2024
5390	9/09/2024	Extensión - Oferta de Bienes y Servicios	31/12/2024
5395	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5396	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5397	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5398	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5399	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5400	10/09/2024	Gestión Humana	31/12/2024
5402	10/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024
5403	10/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024
5404	10/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024
5405	10/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024

5406	10/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024
5407	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5408	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5409	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5410	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5411	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5412	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5413	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5419	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5420	11/09/2024	Docencia - Gestión Curricular	31/12/2024
5421	12/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5422	12/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5423	12/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5424	12/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5425	12/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5430	13/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024
5431	13/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024
5432	15/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024
5433	15/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024
5443	16/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5444	16/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5445	16/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5446	16/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5447	16/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5459	17/09/2024	Gestión Adquisiciones	31/12/2024
5460	17/09/2024	Gestión Adquisiciones	31/12/2024
5461	17/09/2024	Gestión Adquisiciones	31/12/2024
5462	17/09/2024	Gestión Adquisiciones	31/12/2024
5463	17/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024
5464	17/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024

5465	17/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024
5466	17/09/2024	Investigación e Innovación	31/12/2024
5470	17/09/2024	Aseguramiento de la Calidad	31/12/2024
5471	17/09/2024	Aseguramiento de la Calidad	31/12/2024
5488	18/09/2024	Aseguramiento de la Calidad	31/12/2024
5489	18/09/2024	Aseguramiento de la Calidad	31/12/2024
5493	19/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5494	19/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5495	19/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5496	19/09/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
5497	19/09/2024	Logística	31/12/2024
5498	19/09/2024	Logística	31/12/2024
5499	19/09/2024	Logística	31/12/2024
5500	19/09/2024	Normativa y Legal	31/12/2024
5502	20/09/2024	Normativa y Legal	31/12/2024
5503	20/09/2024	Normativa y Legal	31/12/2024
5504	20/09/2024	Normativa y Legal	31/12/2024
5505	20/09/2024	Normativa y Legal	31/12/2024
5506	20/09/2024	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
5507	20/09/2024	Mejoramiento Continuo	31/12/2024
5512	21/09/2024	Planificación	31/12/2024
5513	21/09/2024	Planificación	31/12/2024
5514	21/09/2024	Planificación	31/12/2024
5515	21/09/2024	Planificación	31/12/2024
5519	23/09/2024	Tecnología de Información	31/12/2024
5520	23/09/2024	Tecnología de Información	31/12/2024
5521	23/09/2024	Tecnología de Información	31/12/2024
5522	23/09/2024	Bienestar Institucional	31/12/2024
5526	25/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024
5527	25/09/2024	Docencia - Gestión Estudiantes	31/12/2024

5542	1/10/2024	Docencia - Gestión Laboratorios	31/12/2024
------	-----------	---------------------------------	------------

Fuente: tomado de reporte Excel de Mejoramiento

## 6. CONCLUSIONES

Se realizó la verificación del estado de las acciones de mejora de los 14 procesos institucionales, periodo 1° de julio a 31 de octubre de 2024, correspondientes a las observaciones y recomendaciones de las fuentes que originan estas acciones; de las cuales se gestionaron y se cerraron 12 por parte de control interno según su competencia, quedando 250 acciones abiertas con corte a 31 octubre de 2024 (cuya fuente es Contraloría 72 y control interno 178), además de 131 del sistema de calidad, para un total de 281. En el gráfico N°1 y 2 se evidencian los procesos que tienen acciones pendientes derivados de informes de Contraloría General de Antioquia y de Control Interno que deben ser gestionadas para evitar incumplimientos legales.

Las 281 acciones totales (todas las fuentes), que quedan abiertas al corte de este informe, corresponden a control interno 47%, Contraloría General de Antioquia con 19%, auditoría interna calidad con 34%.

Los procesos presentados en la tabla del numeral 5.6 evidencian atrasos en la gestión de las acciones de mejora, al no registrar el correspondiente plan de acción según los términos de la resolución rectoral 430 de 2019, esto es 20 días después de radicado el informe correspondiente.

## 7. RECOMENDACIONES

Se recomienda que cada líder de proceso revise las acciones de mejora que tiene registradas en Mejoramiento y en estado abiertas, con el fin de que aporte las evidencias correspondientes y solicitar el cierre de estas acciones mediante correo electrónico, incluidas las del sistema de calidad. Además se debe gestionar el plan de acción a las observaciones y recomendaciones que no tienen este plan, cuyo plazo es de 20 días después de radicado el informe, incumpliendo la resolución 430 de 2019, según lo presentado en el punto 5.6 de este informe. Todo lo anterior con el fin de dar cumplimiento al plan de mejora en términos de eficiencia y eficacia, dentro de los plazos y responsabilidades asignadas.

Definir un cronograma o plan de trabajo concreto que permita realizar las conciliaciones pendientes y depuración de cuentas relacionadas con los informes de auditoría, teniendo en

cuenta las demás áreas administrativas que aportan información y los comités que tienen esta competencia para aprobar las actuaciones que apliquen.

Se recomienda que en los diferentes grupos primarios se realice seguimiento a las actividades de los planes de acción de observaciones en Mejoramiento, del proceso al cual correspondan, con el fin de contribuir a la mejora continua real de los procesos.

Dar estricto cumplimiento a las fechas establecidas en las actividades de los planes de acción derivadas de las diferentes observaciones y hallazgos de informes de auditorías, ya que el incumplimiento de estas puede generar sanciones disciplinarias y procesos sancionatorios, esta última cuando el plan de mejora proviene de auditoría de la Contraloría.

Se recomienda que el plan de acción que se realice sea efectivo y eficaz para eliminar y/o mitigar la causa del hallazgo u observación registrada.



**FLORA JIMENEZ MARIN**  
Directora de Control Interno

Luis Alfonso Valencia Agudelo  
Auditor



Anexo 1. Listado acciones cerradas durante periodo 2024-1  
Anexo 2. Listado acciones abiertas la corte de 30 de junio de 2024.