1200

Pensilvania, Noviembre 16 de 2017

Ingeniero Agroindustrial

DIDIER CHACÒN TABARES

Coordinador de Investigaciòn

IES-CINOC

Asunto: Informe Preliminar de Auditoria Interna periodo B-2016 A-2017.

Como es de su conocimiento, la oficina de Control Interno, viene desarrollando el procedimiento de Auditoria Interna al Proceso Misional de Investigaciòn de la IES-CINOC del periodo comprendido entre la vigencia B-2016 y A-2017, para identificar la trazabilidad y desarrollo de la investigación se solicitó toda la documentación que reposa en las carpetas de los investigadores las cuales se encontraban en los expedientes en su dependencia, esta información fue cruzada con la planeación docente del mismo periodo B-2016 y A-2017 para identificar los avances y cumplimiento de los objetivos establecidos en cada una de las fichas de los proyectos que se suscribieron en Investigaciòn apoyados con recursos del Plan de Fomento a la Calidad.

A continuación se relacionaran los datos que se encontraron en cada uno de los expedientes en donde se logró verificar el estado y avance de cada uno de los proyectos, para lo cual se elaboró un tablero de mando donde se identifican para cada uno de los docentes los datos y documentos relacionados así:

Docente, Titulo de la Investigaciòn, tiempo asignado periodo B-2016, Tiempo Asignado Periodo A-2017, Tiempo asignado Periodo B-2017, Monto asignado para el desarrollo del proyecto, actividades desarrolladas de Cumplimiento, Aprobación propuesta de Investigaciòn, Objetivo General del Proyecto, Objetivos específicos, Resultados o productos esperados, Acta de Inicio y fecha de terminación de los proyectos, cumplimiento cronograma de ejecución, seguimiento realizados por el Coordinador de Investigaciòn y vicerrectoría académica, Relación de documentos aportados resultado de procedimiento y actividades desarrolladas por el Docente, socialización de informes parciales y estado de los proyectos y observaciones generales preliminares producto de la Auditoria Interna.

(Adjunto documento en Excel con matriz de mando).

A continuación se relacionaran cada uno de los ítems antes mencionados y verificados en el procedimiento de Auditoria interna, estas observaciones permitirán a la Rectoría, Vicerrectoría, Coordinación de Investigaciòn y Docentes investigadores tomar mejores decisiones al identificar el estado de cada uno de los proyectos.

Docente Investigador (Didier Chacón Tabares.)

Título del Proyecto: Efecto de la dieta suplementaria con cuatro especies forrajeras sobre parámetros productivos en la ceba de cerdos a nivel de economías campesinas.

Tiempo asignado B-2016: 1.5 horas semanales \* 16 semanas: 24 horas asignadas.

Actividades a desarrollar: Revisión Teórica proyecto forrajes.

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Evaluar el efecto de la dieta suplementaria con dos especies forrajeras (cambia la cantidad de especies de cuatro a dos). Botón de oro y quiebra Barrigo sobre para metros productivos en la ceba de cerdos a nivel de economías campesinas.

Objetivos específicos: (1) Evaluar la adaptabilidad de las dos especies forrajeras a las condiciones de la zona de estudio. (2) Evaluar el efecto de la adición de las especies forrajeras a las condiciones de la zona de estudio. (3) Determinar la rentabilidad con la dieta suplementaria en la etapa de ceba de cerdos.

Resultados/ Productos esperados: (1) Socialización de resultados, (2) Articulo sobre los resultados de la Investigaciòn publicado en revista.

Acta de Inicio y fecha de terminación: no se identifica en el expediente del investigador acta de inicio ni fecha de terminación del proyecto de Investigaciòn.

Cumplimiento de Cronograma de Ejecución: El cronograma de ejecución se presenta para un periodo de Siete (7) meses a partir de la aprobación de la propuesta investigativa (Fase 1), no se evidencia en la información General del Proyecto los indicadores para cada fase del proyecto. Para el caso (Fase 1) Evaluar la adaptabilidad de las dos especies forrajeras. Fase que viene en desarrollo desde vigencias anteriores.

Seguimientos realizados por el Coordinador y Vicerrector académico: no hay evidencia de seguimiento por parte del Vicerrector académico aunque reposan en los expedientes la solicitud de estos a la coordinación de Investigaciòn, caso similar presenta el proyecto de forrajes liderado por el docente Chacón Tabares, no hay evidencia de un informe en el cual se pueda observar el estado del arte del proyecto y sus avances en evidencias aportadas para el semestre B-2016

Frente a las evidencias de la planeación docente de la Vigencia B-2016 se presenta la siguiente información:

En el punto No. 03 se comunica informe del proyecto de Investigaciòn con los siguientes resultados.

Revisión estado del arte de las especies Quiebra barriga y Botón de oro como alternativa agroecológica en la ceba de cerdos. (E1) Evidencia: se presenta una base de datos estado del arte de un estudio con título Rasgos de comportamiento de cerdos en crecimiento y ceba alimentados con una dieta preparada con subproductos agroindustriales locales, Autor Yuslevi Caso del año 2013).

(E2) Diseño tratamientos y bloques con las dos especies forrajeras. (Se presenta un cuadro de Excel con bloques de tratamiento de parcela).

(E3) Proyecto en ficha modificada después de la asesoría dada por el Doctor Juan Carlos Granobles, asesoría que se dio en el mes de Julio de acuerdo a documentos de trabajo.

Para el periodo A-2017 no se continua con el Proyecto, se argumenta por el docente que de acuerdo al proceso de Maestría que se inicia no se tiene tiempo en la Planeación docente para continuar con el Proyecto de Investigaciòn, es importante para el auditor interno que se especifique y justifique por qué no se da continuidad al proyecto de Investigaciòn ya que es evidente que desde finales de la vigencia 2014 se cuenta con un proyecto de Investigaciòn que tiene línea de Investigaciòn con el programa agropecuario y que ha generado tiempo y recursos y para el cual no es coherente el dejarlo frenado por tiempo, cuando se evidencia que el docente para el periodo A-2017 se le asignan 320 horas para coordinación de Investigación.

Se Concluye.

* No haber información suficiente que permita hacer juicios del cumplimiento de los objetivos trazados en el proyecto de Investigaciòn de las especies Forrajes con corte B-2017.
* No hay información suficiente que permita evidenciar el tratamiento y manejo de Bloques de forrajes establecidos en granja.
* La ficha del proyecto conserva la estructura inicial la modificación es producto de la revisión del Doctor Juan Carlos Granobles Investigador que fue contratado para apoyar los proyectos de Investigaciòn suscritos en convocatoria interna No.01 de 2016, se modifica el objetivo general y objetivos específicos.
* No hay una justificación clara donde se pueda evidenciar por qué se frena el proyecto para la vigencia 2017 a cargo del Docente Didier Chacón Tabares, los procesos no se deben de frenar de esta manera debido a que estos han generado uno gastos, de mano de obra, mantenimiento de Bloques y traslados en su momento, compra de elementos, tiempo docente y asesoría contratada de un profesional como es el caso del Doctor Juan Carlos Granobles.
* El cronograma de ejecución del Proyecto no es claro para las fases que se establecieron en el segundo documento, es importante que se ajusten cronogramas en las propuestas iniciales para que haya una mejor comprensión y trazabilidad en los datos.

Docente Investigador (Mauricio Aguirre)

Título del Proyecto: Evaluaciòn técnico económica de producción de plátano en monocultivo asociado con café en la Granja San José.

Tiempo asignado Semestre B-2016: 3.4 horas semanales \*16 Semanas: 54.4 Horas Asignadas

Tiempo asignado Semestre A-2017: 8 horas semanales \*16 Semanas: 128 Horas Asignadas

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Evaluar la viabilidad técnica y económica de los sistemas de producción de plátano en monocultivo y asociado a café en unidades de producción de economía campesina.

Objetivos específicos: (1) Realizar la evaluación técnica de los sistemas de producción de plátano en monocultivo y asociado al cultivo de café, (2) Realizar la evaluación económica de los sistemas de producción de plátano en monocultivo y asociado al cultivo de café. (3)

Diseñar un plan de manejo sustentable para la producción de plátano en fincas de economía campesina.

Resultados/ Productos Esperados: (1) Validación de indicadores productivos en policultivos Café- Plátano. (2) Adecuada Utilización del recurso suelo en policultivos de café y Plátano. (3) Publicación de resultados en revista institucional.

Acta de Inicio y fecha de terminación del Proyecto: No se evidencia en el documento acta de inicio, tampoco refiere fecha de terminación para las fases establecidas en el proyecto de Investigaciòn.

Cumplimiento del cronograma de Ejecución: El cronograma de ejecución se presenta para un periodo de Siete (7) meses a partir de la aprobación de la propuesta investigativa, dentro de las actividades se establece la Medición de variables, documento que no se ha logrado evidenciar en el expediente de Investigaciòn ni en las evidencias docente.

Seguimientos realizados por Coordinación de Investigaciòn y Vicerrectoría Académica: El 18 de Julio de 2016 el docente Mauricio Aguirre presenta informe del estado actual de los proyectos de investigación para el periodo comprendido A-2016.

El 06 de septiembre de 2016 se solicita por parte del coordinador de Investigaciòn cronograma de actividades a desarrollar de los proyectos de investigación a cargo del docente investigador.

El 31 de enero de 2017 se solcito por el coordinador de Investigaciòn Didier Chacón Tabares informe de avance de acuerdo al cronograma presentado en cada una de las propuestas investigativas.

En las evidencias docentes de semestre B -2016 no se identificó informe de avance de la primera fase, se remiten a presentar un presupuesto y la ficha del proyecto aprobada y modificada la cual presenta fecha de modificación del 27 de Julio de 2016, la modificación presentada en el documento es el de establecimiento de fases las cuales no se encontraban en el documento inicial aprobado de la convocatoria No. 01, el cronograma cambia de siete meses a seis meses de ejecución de la primera fase.

Evidencias 2017 Semestre (A)

Al 26 de octubre de 2017 no hay evidencia de las actividades realizadas frente a la Planeación docente (Proyecto de Investigaciòn) a pesar de haber asignado 128 Horas para el proyecto de Plátano, tampoco se ha logrado evidenciar un informe del desarrollo del proyecto para la fundación Piamonte (Convenio) con corte al periodo B-2016 y A-2017

se presenta Cronograma de actividades para un periodo de siete meses, en la propuesta inicial se habla de seis meses, se presenta una modificación del cronograma al pasar por fases, no se identifica en la propuesta inicial que se haya establecido la ejecución ha fases, tampoco hay un acta que identifique la modificación en cronograma.

Es importante para esta auditoría identificar cuáles son los resultados esperados para cada fase y como serán medidos?.

Docente Investigador (Mauricio Aguirre)

Título del Proyecto: Implementación de modelos silvopastoriles como estrategia de adaptación del efecto del cambio climático en zonas de ladera andina colombiana

Tiempo Asignado Semestre B-2016: 3.35 horas semanales \* 16 Semanas: 53.6 Horas Asignadas

Tiempo Asignado Semestre A-2017: 8 horas semanales \*16 Semanas: 128 Horas Asignadas

Tiempo Asignado Semestre B-2017: 4.3 horas semanales \* 16 Semanas: 68.8 Horas Asignadas

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Implementar un sistema de Silvopastoreo en ladera a partir de estudios del comportamiento de asociaciones de gramíneas y leguminosas con parcelas experimentales

Objetivos específicos: (1) Medir los principales indicadores de producción de especies nativas en su comportamiento en arreglos silvopastoriles en laderas andinas, (2) identificar la capacidad de resistencia de los modelos de asociación a los efectos de los fenómenos climáticos. (3) Valorar el comportamiento de las asociaciones entre gramíneas y leguminosas en pastoreo en ladera respecto a la presión de pastoreo, la recuperación vegetal y el tiempo de ocupación. (4) Comparar el efecto del establecimiento de modelos silvopastoriles en ladera con procesos de pastoreo tradicional.

Resultados o productos esperados: (1) Validación de indicadores productivos en explotaciones pecuarias de pequeña escala. (2) Adecuada Utilización del recurso suelo en explotaciones bovinas de pequeña escala. (3) Publicación de resultados en revista institucional.

Acta de Inicio y fecha de terminación del Proyecto: Se presenta acta de Inicio del 01 de Agosto de 2017 (Proyecto que fue presentado y aprobado en convocatoria Interna No. 01 de Vigencia 2016), no entiende esta auditoría que después de asignar 53.6 horas en el semestre B-2016 y 128 horas en el semestre A-2017, se firma acta de inicio del proyecto de fecha 01 de Agosto de 2017.

El Proyecto de Investigaciòn presenta una ejecución de siete meses a partir de la fecha de inicio. 4 meses y medio en vigencia 2017 (Septiembre, Octubre y Noviembre) y 2.5 meses para desarrollar en el Primer trimestre de la vigencia 2018. (Los cronogramas de ejecución del proyecto se modificaron sustancialmente de la vigencia 2016 a la vigencia 2017, y se incluye tiempo de ejecución para los primeros meses del año 2018).

Cumplimiento Cronograma de ejecución: no se logra observar un cumplimiento frente al cronograma establecido debido a que el proyecto inicial se había formulado desde vigencias anteriores, el proyecto se formuló, se presentó y aprobó desde el 08 de Junio de 2016, no es claro el por qué se firma acta de inicio con fecha del 01 de agosto de 2017.

Seguimientos realizados por coordinador y Vicerrector: 31 de enero de 2017 se solcito por el coordinador de Investigaciòn Didier Chacón Tabares informe de avance de acuerdo al cronograma presentado en cada una de las propuestas investigativas, no se observó informe por parte de la auditoria de la solicitud realizada por el Coordinador de Investigaciòn, tampoco en la evidencias docentes del periodo B-2016 y A-2017.

Relación documentos procesos investigativos entregados por docente: solo se evidencio un documento del 18 de Julio de 2016 elaborado por el docente Mauricio Aguirre donde presenta un informe del estado de los proyectos de investigación a su cargo. Solo se evidencio un único informe resultado de la actividad investigativa del periodo A-2016.

Evidencias Semestre A-2017

Al 26 de octubre de 2017 no hay evidencia de las actividades realizadas frente al proyecto de investigación para el periodo B-2016 y A-2017, no se logró identificar esta información en el expediente del investigador, en las evidencias docentes y en los informes de avances de investigación presentados al Vicerrector académico por el coordinador de Investigaciòn.

Observaciones: El proyecto se suscribe al banco de proyectos de investigación, no se asigna tiempo al docente para al proyecto por tener la carga académica copada. Sin embargo en la relación de tiempo que presento la Vicerrectora académica se asignaron 53.6 horas para el proyecto. (Ver Planeación Docente B-2016)

El 08 de Junio se valida por parte de Vicerrectoría Académica la propuesta y se solicita presentar propuesta por fases para ambos proyectos, así mismo se solicitó discriminar las actividades y presupuestos de acuerdo al aporte de la fundación Piamonte y el CINOC, por último la presentación de los objetivos específicos a alcanzar en cada fase del proyecto.

Se solicitara la Modificación de la cuantía de la asignación presupuestal incluidas en el último documento de la carpeta del docente.

Docente Investigador: (Juan Carlos Loaiza Serna y David Ricardo Henao)

Título del Proyecto: Desarrollo de la Micro, pequeña y mediana empresa en ambientes competitivos en el oriente de caldas

Tiempo asignado Semestre B-2016: 8 horas semanales \*16 semanas: 128 Horas asignadas

Tiempo asignado Semestre A-2017: 8 horas semanales \*16 Semanas: 128 Horas Asignadas

Tiempo Asignado Semestre B-2017: 8 horas semanales \*16 Semanas: 128 Horas Asignadas

Cuantía Asignada para el proyecto: $11.143.163

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: identificar las estrategias administrativas que han permitido que las micro, pequeñas y medianas empresas de la región oriente de caldas, hayan podido enfrentar ambientes competitivos generados por la internacionalización de la economía.

Objetivos específicos: (1) Establecer la historia y la trayectoria del empresarismo en la región en épocas de gran competitividad. (2) Identificar los modelos administrativos utilizados por las micro, pequeñas y medianas empresas del Oriente de Caldas en ambientes competitivos.

(3) Determinar el Modelo administrativo regional, emergente de las estrategias utilizadas por las micro, pequeñas y medianas empresas de la región.

Resultados/ Producto Esperado: (1) Caracterización del desarrollo empresarial en el oriente de Caldas. (Objetiva A). (2) Consolidado de estrategia que le han permitido a las micro y pymes obtener una sostenibilidad en ambientes competitivos (Objetivo B- C). (3) Conclusiones finales del Uso de las estrategias en el desarrollo empresarial. (Objetivo D)

Acta de Inicio y fecha de terminación del Proyecto: inicio del Proyecto 01 de Septiembre de 2016, Finalización: 30 de noviembre de 2016. (Fase No. 01)

En el documento de acta de inicio se pacta un plazo de 12 meses para un periodo de tres meses septiembre - Noviembre de 2016. Se recomendara el ajuste del acta de inicio No. 01.

Cumplimiento Cronograma de ejecución: no se logra observar un cumplimiento frente al cronograma establecido, no se evidencia informes de seguimiento o entregables en la Planeación docente de los semestres anteriores.

Seguimientos realizados por coordinador y Vicerrectoría: El 13 de Junio de 2016 se presenta informe de visita a Samaná, Norcasia, la Dorada, Manzanares y Marquetalia por parte del equipo de investigación donde se diseñó una entrevista de 35 preguntas que serán respondidas por los gerentes de las empresas identificadas al inicio de la investigación.

El 24 de Julio 2016 se presenta informe de visita a Samaná, Norcasia, La Dorada, Manzanares y Marquetalia donde informan las actividades desarrolladas entre el 27 y 30 de Junio de 2016.

El 31 de agosto de 2016 se solicita asignación presupuestal para el proyecto por parte del Coordinador de Investigaciòn al área de Planeación y Presupuesto.

El 06 de septiembre de 2016 se solicita cronograma de actividades del proyecto de investigación a desarrollar del proyecto de investigación por parte del Coordinador de Investigaciòn.

El 31 de enero de 2017 se presenta un informe de las actividades que se desarrollaron en la vigencia anterior (B-2016) frente al proyecto investigativo, se relaciona por parte del equipo investigador el desarrollo de reuniones periódicas con los secretarios de desarrollo económico de Pensilvania, Manzanares, Marquetalia, Samaná la dorada y Norcasia para la aplicación de los instrumentos de recolección de información. (Verificar la aplicación de la herramienta y actas de reunión). Se menciona que a esa fecha se va iniciar con la tabulación de la información y posterior resultado del primer objetivo de la investigación. (Tabulación que a la fecha 27 de Octubre no se ha realizado).

El 03 de Abril de 2017 el vicerrector académico solicita informes de seguimiento con el fin de conocer el estado actual de las investigaciones y poder dar las autorizaciones respectivas de desplazamiento.

El 05 de Abril de 2017 se da respuesta por parte del Coordinador de investigación donde se expresa la necesidad de dar reinicio al proyecto y se deje claro por parte del investigador en que actividad del cronograma se encuentra el Proyecto investigativo ya que no tiene claro como es la ejecución del proyecto.

El 06 de abril de 2017 se informa por parte del Vicerrector académico que el coordinador de investigación es el responsable de liderar las acciones necesarias respecto al inicio, terminación y demás procesos, incluye el concepto del estado e informes de las mismas.

El 17 de Abril 2017 se solicita por parte del Coordinador de Investigaciòn un informe del estado actual de los proyectos de investigación.

El 25 de Abril 2017 se solicita la asesoría del investigador Juan Carlos Granobles (Contratista) por parte del docente Nixon Cuevas y Juan Carlos Loaiza.

El 02 de Mayo se autoriza desplazamiento por parte del Coordinador a los docentes investigadores siempre y cuando presenten las evidencias de las actividades desarrolladas con corte al 31 de enero de 2017. Se presenta por parte del docente investigador informe de las actividades que se desarrollaron en las visitas realizadas, no se presenta informe del estado del Proceso Investigativo.

El 28 de agosto de 2017 se solicita avance del proyectos de investigación, nuevamente presenta informe el investigador donde relaciona la visitas del 31 de Julio y 1, 2 y 3 de Agosto y del 28 al 30 de agosto no se logra observar dentro de la carpeta de la investigación un avance del proyecto se remiten a presentar lo que se realizó en la Visita.

El 20 de septiembre 2017 se presenta un informe parcial de visitas a los municipios de Samaná y Marquetalia del proyecto de investigación.

Relación documentos procesos investigativos entregados por el docente: se revisa las evidencias docente del periodo B- 2016 encontrando en CD la relación de evidencias que hace el docente a través de comunicado interno No. 377 del 08 de febrero de 2017.

Ficha de Desarrollo PYME anexo No. 4. Se verifica la ficha y se encuentra modificación del objetivo General y de los objetivos específicos, la ficha de formato presenta fecha de modificación del 01 de Junio de 2016.

Informe avance de Investigaciòn anexo No. 5. Se observa un informe resumen donde se comentan las reuniones que se han tenido con los diferentes actores (Pensilvania, Manzanares, Marquetalia, Samaná, dorada y Norcasia) allí se expresa que se ha socializado la aplicación del instrumento de recolección de información y la forma de aplicarse efectivamente. En esa misma fecha se informa que se va iniciar con la tabulación de la información.

Finalmente la Auditoria observa que no hay un informe del avance que permita identificar el estado de la Investigaciòn y muestre que realmente se está haciendo un trabajo ajustado de acuerdo a lo programado, no se logró evidenciar la construcción de un informe parcial el cual contenga el cumplimiento de los objetivos específicos formulados en el proyecto aprobado en fecha 01 de Junio de 2016, los objetivos a los que se refieren son: (1) Establecer la historia y la trayectoria del empresarismo en la región en épocas de gran competitividad. (2) Identificar los modelos administrativos utilizados por las micro, pequeñas y medianas empresas del Oriente de Caldas en ambientes competitivos. (3) Determinar el Modelo administrativo regional, emergente de las estrategias utilizadas por las micro, pequeñas y medianas empresas de la región.

Evidencias entregadas por el Docente investigador del semestre A-2017

En las evidencias docentes del periodo A-2017 se relaciona la encuesta a empresarios. (Anexo 3)

Se relaciona informe de visita a Samaná, Norcasia, La dorada, Marquetalia sobre segundo objetivo el cual consiste en la aplicación de una encuesta de 35 preguntas la cual será aplicada a propietarios o gerentes identificando los modelos administrativos utilizados por la Mi pymes en ambientes competitivos, nuevamente el informe se remite a contar la reunión con secretarios municipales, técnicos asignados y algunos gerentes de entidades. No se evidencia un informe de avance del proyecto en el expediente del docente investigador, tampoco como evidencia de la planeación docente aportada para el semestre B-2016 y A-2017. (Anexo 4).

Se relaciona informe de visita a Samaná, Norcasia, La dorada, Marquetalia sobre el seguimiento al segundo objetivo que nuevamente es la recolección de la información a través de la aplicación de la herramienta (anexo 5).

Traslados a los Municipios del Alto Oriente.

Visita los días 08-09-10-11 de Mayo

08 Mayo (Samaná) No hay Lista de asistencia participan secretario de desarrollo económico y el técnico que se dispuso para esta actividad por parte del Municipio.

09 de mayo (Norcasia) se realizó reunión con la (Jefe de la Oficina Jurídica y el técnico que se dispuso por parte de esta dependencia para la aplicación de la herramienta. participan Elizabeth Dueñas y Isabel Cristina Giraldo.

10 de Mayo (Dorada) participan Director ejecutivo de la cámara de comercio Jimmy Javier Coronado.

10 de mayo (Dorada) Claudia Patricia Rodríguez y Jefferson Gutiérrez Garzón.

10 de Mayo (Manzanares) grupo de 10 estudiantes

11 de Mayo (Marquetalia) participaron Lina Marcela Garcés.

Visita los días 27-28-29 y 30 Junio.

27 de Junio (Samaná) secretario de agricultura y técnico encargado de aplicar el instrumento la lista de asistencia es firmada el 28 de junio ya no participa el secretario de desarrollo económico si no el secretario de agricultura.

28 de Junio (Norcasia) participa Elizabeth Dueñas la asistencia está firmada del 29 de Junio.

29 de Junio (la Dorada): la lista de asistencia es firmada el 30 de Junio Participa Jimmy Javier Coronado.

29 de Junio (Manzanares) relaciona reunión con (10) diez estudiantes y en la lista de asistencia solo hay una participación de (6) seis.

29 de Junio (Marquetalia) Participa Lina Marcela Garcés.

Visita los Días 31 de Julio, 1, 2 y 3 de Agosto.

31 de Julio (la Dorada) Participan Claudia Patricia Rodríguez y Jimmy Javier Coronado

01 de Agosto (Norcasia) participan Elizabeth Dueñas y Isabel Cristina Giraldo.

03 de Agosto (Samaná) lista de asistencia del 02 de agosto.

12 de Agosto (Marquetalia) Juan Carlos Aristizabal Pérez. Se cambia el técnico de apoyo de los encuentros anteriores.

12 de Agosto (Manzanares) se adjunta lista de trece (13) estudiantes.

Visita los Días 28, 29 y 30 de agosto

28 de Agosto (La dorada)

29 de Agosto (Norcasia)

30 de agosto (Samaná)

Visita los Días 21 y 22 de Septiembre.

21 de septiembre (Marquetalia)

22 de septiembre (Manzanares)

Se evidencia una muy buena asistencia para los encuentros por parte de los docentes investigadores en los diferentes municipios para verificar el estado de aplicación de la entrevista lo que generaría buenos informes de avances a presentar al coordinador de Investigaciòn.

Docente Investigador (Edwin Villa)

Título del Proyecto: Búsqueda, Evaluaciòn y difusión de herramientas de software libres útiles para organizaciones educativas de la región del oriente de caldas.

Tiempo asignado Semestre B-2016: 8 horas semanales \*16 semanas: 128 Horas asignadas

Tiempo asignado Semestre A-2017: 8 horas semanales \*23 semanas: 184 Horas asignadas

Tiempo Asignado Semestre B-2017: 11.2 horas semanales \*16 semanas: 179.2 Horas asignadas.

Monto Asignado: $12.000.000

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Determinar herramientas de software libre para mejorar los procesos académicos administrativos en las instituciones educativas del Oriente de Caldas.

Se modifica objetivo general presentado al inicio Junio 2 de 2016

Objetivos Específicos: (1) Buscar herramientas de software libre útiles para las instituciones Educativas de media del oriente de caldas. (2) Evaluar las herramientas encontradas para determinar cuál es la más apropiada para cada institución. (3) Documentar las herramientas encontradas en una base de datos. (4) Difundir las herramientas encontradas.

Resultados y Productos Esperados: (1) Productos de software libre con propósitos educativos de acuerdo a las necesidades de las instituciones educativas de nuestra región. (2) Se evaluaran herramientas encontradas para determinar cuál es la más apropiada para cada institución (estudiantes investigadores con acompañamiento de los docentes investigadores del área de sistemas). (3) Diseño e implantación de una base de datos donde se podrá discriminar toda la información de acuerdo a las necesidades. (4) Realización de eventos de difusión en las instituciones del oriente de caldas, donde los estudiantes serán los encargados de llevar a buen término esta actividad en compañia de los docentes investigadores.

Acta de Inicio y fecha de terminación del Proyecto:

Inicio 01 de Septiembre de 2016.

Finalización: 30 de noviembre de 2016.

Reinicio: 01 de marzo de 2017.

Finalización: 30 de Noviembre de 2017.

El plazo pactado para la Primera fase seria de12 meses.

El plazo pactado para la segunda fase seria de 9 meses.

Cumplimiento Cronograma de ejecución:

Actividad No. 01: Estudiar y Comprender la Filosofía y el marco regulatorio del software libre tanto internacional como en Colombia, la actividad se programó para ser desarrollada en el Ultimo trimestre de la vigencia 2016, no se logra identificar el cumplimiento de la actividad frente al cronograma de actividades programada para dicha vigencia; caso similar se presenta para la vigencia A-2017, después de verificar en la planeación Docente y en las evidencias aportadas por el docente investigador no hay un informe de avance de la actividad No. 01, para el caso de la actividad No. 02 correspondiente al levantamiento y analisis de la información en instituciones de Media de Pensilvania, Manzanares, Marquetalia y Samaná, después de verificar los documentos aportados por el docente investigador en cuanto a las evidencias se entrega un comunicado de fecha 09 de 2017 al Coordinador de Investigaciòn informando que frente a los avances del proyecto de investigación se están haciendo reuniones semanales con los alumnos que integran el semillero de investigación con el fin de estudiar la filosofía y marco regulatorio del software libre, tanto a nivel internacional como en Colombia, lo que genera incertidumbre al auditor al evidenciar que para el cumplimiento del primer objetivo que se debió entregar en las evidencias de la vigencia B-2016 no se tenía un avance satisfactoria, tampoco un informe que permitiera evidenciar el cumplimiento de estas actividades.

Es importante para asegurar el proceso de auditoría interna que los Docentes investigadores aporten las evidencias suficientes donde se permitan generar juicios de cumplimiento de lo que se está logrando en el proceso de investigación frente a los objetivos trazados.

Seguimiento Realizado por el Coordinador y Vicerrectoría Académica:

El 06 de septiembre de 2016 se solicitó cronograma de actividades a los investigadores el cual permitiera hacer seguimiento al proyecto por parte del Coordinador de Investigaciòn.

El 06 de octubre de 2016 se presentan cronograma de actividades para los tres meses (Octubre, Noviembre y Diciembre). Dentro de las actividades programadas para este periodo se encontraban (1) Estudiar y comprender la filosofía y el marco regulatorio. Objetivo específico del primer documento del proceso de investigación. (2) Elaboración de instrumentos para el levantamiento de la información base. (3) Levantamiento de información en instituciones de media. Estas dos últimas actividades desarrolladas pero que no hacen parte de lo programado dentro del cronograma de desarrollo de la Investigaciòn formulada.

El 19 de septiembre de 2016 el coordinador de Investigaciòn solicito al equipo investigador (Edwin Villa y James Ir Salazar) el soporte de las actividades desarrolladas en los tres últimos meses del año 2016 y un cronograma para el desarrollo de las actividades programadas para los nueve meses de la vigencia 2017.

El 09 de Noviembre de 2016 se presenta informe de avance del proceso de Investigaciòn donde relacionan reuniones semanales con el Investigador james Ir Salazar y los estudiantes que integran el semillero de Investigaciòn. De este informe se genera una pregunta la auditoria, de que semillero de Investigaciòn hablan los compañeros investigadores cuando se pregunta al coordinador de Investigaciòn si se han generado en la institución y a través del CIRSE nuevas inscripciones de semilleros de Investigaciòn?, es importante resaltar que la única Instancia para hacer reconocimiento y registro de semilleros de Investigaciòn y grupos de Investigaciòn es el consejo Académico y que si se está realizando reuniones o conformación de semilleros de Investigaciòn se están haciendo sin el lleno de requisitos.

El 31 de enero de 2017 se solcito por el coordinador de Investigaciòn Didier Chacón Tabares informe de avance de acuerdo al cronograma presentado en cada una de las propuestas investigativas.

El 09 de Febrero de 2017 se entrega al coordinador de Investigaciòn Docente Didier Chacón Tabares informe de avance de Investigaciòn donde relacionan las reuniones semanales con los alumnos que integran semillero de Investigaciòn, semillero que después de verificar y como se comentó anteriormente no ha sido inscrito en CIRSE ni reconocido por el Consejo Académico.

El 18 de abril de 2017 se presenta informe de avance de investigación con las mismas actividades realizadas en el informe del 09 de febrero. Se presenta una nueva actividad donde comunican que se encuentran en la búsqueda y evaluación de las herramientas de software libre.

Se presenta comunicación de un acercamiento que se ha tenido con los estudiantes del semillero los cuales desean pertenecer al semillero de investigación y apoyar en este proyecto. (No hay evidencia de actas de reuniones para identificar de que trataron los encuentros, solo se evidencia una lista de asistencia de 5 estudiantes de dos encuentros en el mes de Octubre, un encuentro en el mes de Noviembre y un encuentro en el mes de Febrero de 2017).

El 14 de septiembre de 2017 se presenta por parte del Docente Investigador informe de avance del proyecto, el informe tiene la misma estructura que se entregó el 09 de Noviembre de 2016, 09 de febrero 2017 y el 18 de abril 2017, se sigue relacionando la búsqueda de herramientas de software libre en las comunidades de software libre, informa del diseño de encuestas para el levantamiento de la información ya aplicada, también informa que se encuentran en la fase final de la evaluación de las herramientas encontradas y en la construcción del artículo para publicación en la revista pandemia.

No se logra identificar información suficiente que permita evidenciar el cumplimiento de los objetivos específicos y de los resultados formulados en la ficha del proyecto; así mismo, después de verificar las evidencias docente de la vigencia B-2016 no se identifica informe parcial de los dos primeros objetivos. Las evidencias entregadas se remiten a la aplicación de una encuesta para la captura de la información.

El 04 de Octubre de 2017 por vía correo electrónico se presentaron evidencias de las actividades realizadas en cumplimiento del Proyecto de Software Libre por parte del Docente investigador. Dentro de las evidencias aportadas se encuentran.

Evidencia No. 01 Lista de Asistencia de estudiantes con objetivo de título Investigaciòn del 10 de Noviembre de 2016.

Evidencia No. 02 Ponderación encuesta, se aplicaron una totalidad de nueve encuestas para nueve instituciones educativas para la línea base. Se pondero la encuesta el 20 de Septiembre de 2017

Evidencia No. 03 se presenta la herramienta de encuesta aplicada.

Evidencia No. 04 Instituciones Consultadas. Reporte del 26 de septiembre de 2017.

Evidencia No. 05 Artículo Empezado. Fecha 26 de Septiembre de 2017

Evidencia No. 06 Rubrica Evaluaciòn Software. Fecha 16 de Agosto de 2017

Es importante mencionar que las evidencias aportadas por el docente fueron de fecha 04 de octubre de 2017 y que estas no fueron entregadas como evidencia de cumplimiento de la Planeación docente del semestre B-2016 y A-2017.

Se consultaron los estudiantes que integraron el grupo de apoyo para la aplicación de la encuesta, estos estudiantes manifestaron haber asistido a un solo encuentro en la Vigencia 2017; para lo que va corrido del año se identificó que los estudiantes ya no se encontraban participando en el grupo de trabajo; dentro de los estudiantes consultados se encuentran Erika Yuliana Ríos, Angela María López, Luz Andrea Cardona, Manuel Fernando López y Jorge Iván Flórez.

Docente Investigador (Nixon Cuevas Márquez)

Título del Proyecto: Propiedades Fisicomecanicas de la madera de árboles pino romeron.

Tiempo asignado Semestre B-2016: 2 Horas semanales \*16 semanas: 32 Horas asignadas

Tiempo asignado Semestre A-2017: 8 Horas semanales \*24 semanas: 192 Horas asignadas

Tiempo Asignado Semestre B-2017: 8 Horas semanales \*20 semanas: 160 Horas asignadas

Monto Asignado: identificar el valor del Convenio.

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Caracterizar y evaluar la madera de árboles de pino romeron proveniente de plantaciones de 20 años de edad, en tres sitios en el centro de transferencia la granja.

Objetivos Específicos: (1) Determinar las propiedades físicas y mecánicas de la madera de árboles de pino romeron mediante ensayos de laboratorio, en pequeñas probetas libres de defectos. (2) Comparar los valores obtenidos entre sitios y con otros estudios y determinar el potencial y usos posibles para la madera de pino romeron de plantaciones.

Resultados y Productos esperados: (1) Realizar el análisis de propiedades físicas y mecánicas, que permita caracterizar la madera de esta especie y determinar su calidad en las condiciones estudiadas, además de su uso óptimo a nivel comercial. (2) Articulo Científico sobre los resultados de las pruebas.

Cumplimiento del Cronograma de ejecución: el Proyecto en la Vigencia 2016 no se logró cristalizar por superar la vigencia (anualidad), debido a esta situación el proyecto de investigación que se realizaría debió aplazarse para la vigencia 2017.

Relación Documentos aportados por el Docente en el Proyecto de Investigaciòn: se presenta convenio de cooperación entre la Universidad Nacional de Colombia y la IES-CINOC

El 17 de marzo de 2017 se informa por parte del docente Nixon Cuevas el inicio de las actividades incluidas en el convenio No. 07 por parte de la Universidad Nacional sede Medellín actividades que van hasta el 18 de diciembre de 2017. (Evidencia que reposa en el Expediente del investigador en CIRSE)

El 27 de marzo se autoriza el primer desembolso por parte del docente Nixon Cuevas Márquez el informe contiene el cronograma detallado de las actividades adelantadas en el convenio entre la Universidad Nacional y la IES-CINOC.

El 21 de abril de 2017 se informa por parte del docente las actividades desarrolladas hasta la fecha. (Evidencia que reposa en el expediente del investigador en CIRSE)

El 25 de abril se solicita la asesoría del Doctor Juan Carlos Granobles para el proceso de investigación que se está desarrollando actualmente por el Docente Nixon Cuevas Márquez.

El 15 de Junio se presenta avance de resultados parciales por la Universidad de Medellín (Evidencia que reposa en el Expediente del investigador en CIRSE)

El 16 de agosto de 2017 se presenta el segundo informe de resultados parciales por la Universidad Nacional avalado por el Docente Investigador. (Evidencia que reposa en el expediente del investigador en CIRSE)

El 28 de agosto de 2017 se solicita informe del estado de avance por parte de la Coordinación de Investigaciòn a la fecha y las actividades pendientes según cronograma, ese mismo día se da respuesta por parte del docente Nixon cuevas M. documento con Radicado interno No. 2093. (Evidencia que reposa en el Expediente del investigador en CIRSE).

Observaciones

Se observó que el convenio suscrito con la Universidad está mal liquidado ya que el aporte de la IES correspondía a $5.000.000 en especie y $35.227.209 para un total de $40.227.209 se debe de hacer una corrección del documento y ajustar los valores ya que se identificó diferencias en la Cláusula No. 10 Valor del convenio, se deberá verificar el certificado de disponibilidad presupuestal para identificar y dar claridad a los valores establecidos en el convenio, se observó en la página No. 3 Ficha Proyecto de Investigaciòn la presentación de proyectos financiación por valor de $79.267.209, en la página 24 costos por valor de $74.427.209, Pagina 29 Financiación $81.567.209 es importante que se identifique en el convenio documento final los valores de partida y contrapartida.

Docente Investigador (Conrado Hernández)

Título del Proyecto: Efecto de la aplicación de microorganismos eficientes en diferentes concentraciones sobre la composición química y microbiológica del compost a partir de los sustratos Bovinaza y Porquinaza.

Tiempo asignado Semestre B-2016: 3 horas semanales \* 16 semanas: 48 horas asignadas

Tiempo asignado Semestre A-2017: 8 horas semanales \* 16 semanas: 128 horas asignadas

Tiempo Asignado Semestre B-2017: 8 horas semanales \* 12 semanas: 96 horas asignadas

Monto Asignado: $5.970.481

Fecha de aprobación propuesta: Junio 08 de 2016.

Objetivo General: Evaluar el efecto de la aplicación de microorganismos eficientes en diferentes concentraciones sobre la composición química y microbiológica del compost a partir de los sustratos de Bovinaza y Porquinaza.

Objetivos Específicos: (1) Identificar la composición microbiana del compost a partir de diferentes concentraciones de Micro organismos eficientes. (2) Determinar la Variación química y microbiológica del compost obtenido a partir de sustrato de Bovinaza y Porquinaza. (3) Realizar el analisis económico de la adición de Micro Organismos Eficientes a diferentes concentraciones

Resultados y Productos esperados: Con la investigación busca trascender en la innovación de tecnologías de bajo costos en los sistemas de producción agropecuario, y la implementación de abonos a partir de sustratos de origen orgánico, con sus dos sustratos de abonos de Porquinaza y Bovinaza. (Es importante que el investigador establezca un resultado y un producto al final del Proyecto investigativo)

Acta de Inicio y fecha de terminación del Proyecto: se elabora acta de inicio del 06 de septiembre de 2017 con fecha de finalización del 05 de Abril de 2018.

Cumplimiento Cronograma de ejecución: Es importante establecer que actividades se desarrollaron frente al proyecto investigativo por parte del docente investigador en los periodos B- 2016 y A-2017 ya que se observó descarga académica para estos dos periodos (ver horas asignadas en planeación docente para el periodo B-2016 y A-2017).

Seguimientos realizados por el coordinador y Vicerrector: No hay evidencia de seguimientos realizados por Coordinación de investigación y vicerrectoría académica para la vigencia B-2016, dentro de las evidencias entregadas por el docente de la actividad investigativa solo se evidencio la Bibliografía de cinco trabajos realizados en abonos orgánicos, compostaje, microorganismos.

El 28 de febrero de 2017 el Coordinador de investigación solicito el cronograma del proyecto ajustado (evidencia que reposa en el expediente del docente investigador correo electrónico)

En las evidencia docente verificadas del semestre A-2017 se identificaron las gestiones adelantadas por el docente, en lo que se evidencio se encuentra, cotizaciones, elaboración de fichas de contratación y otros documentos anexos al proyecto de investigación como lo fueron correos electrónicos con solicitudes de capacitación, cotización elementos para elaboración de cajones, cotización Microbiológica, fichas de proyectos y solicitudes.

Relación documentos procesos investigativos entregados por docente:

Se presenta formato para solicitud de estudios previos de contratación el 21 de febrero de 2016. (Analisis microbiológico)

Se presenta formato para solicitud de estudios previos de contratación el 22 de febrero de 2016 (sustratos).

El 03 de febrero de 2017 se solicitó ajuste financiero de la propuesta de investigación.

Se presenta formato para solicitud de estudios previos de contratación el 22 de febrero de 2017 (insumos de orden técnico)

El 4 de Abril de 2017 se presenta formato para solicitud de estudios previos para contratación de recipientes para el depósito de sustratos del proyecto microorganismos y solicitud para el analisis microbiológico de las muestras del proyecto.

El 24 de Abril de 2017 se presenta formato para solicitud de estudios previos para contratación (insumos técnicos, Aspersor, Plástico y Microorganismos eficientes) y solicitud de mano de obra para el proyecto.

Es importante revisar ficha de solicitud ya que los tiempos no cuadran 5,5 jornales y en el presupuesto se habla de 523.000, cuál sería el costo del jornal si se divide $523.000/5.5: $95.000

Hasta el 12 de Junio de 2017 se hace la solicitud para estudio técnico de contratación para el proyecto Microorganismos eficientes.

A la fecha de este seguimiento no se había firmado acta de inicio del proyecto, le preocupa a la auditoria un proyecto que se venía formulando desde la vigencia B-2016 y al cual se le había asignado tiempo al docente, apenas se están adelantando actividades propias del proyecto de investigación, ¿a que se debe el retraso? ¿Se tiene documentada la situación presentada?

Se presenta un caso particular para los proyectos software libre y para el proyecto de Desarrollo de la Micro, pequeña y mediana empresa en ambientes competitivos en el oriente de caldas, se evidencio que dos docentes quienes acompañaban a los docentes investigadores principales no contaban con tiempo asignado para seguir acompañando los procesos de investigación que se venían dando desde la vigencia 2016, para el caso James Ir Salazar y David Ricardo Henao, es importante que se determine y evidencie el por qué estos docentes no continuaron apoyando los procesos de investigación y si esta situación ha dificultado en algún momento el desarrollo del proceso investigativo, al inicio de la formulación y ejecución de los proyectos se adquieren unos compromisos y no es pertinente que a medio camino se retiren sin tener claridad del por qué no se continua con la participación en los proyectos.

Esta información preliminar será enviada con copia a la Vicerrectoría académica con el fin que en compañía del Coordinador de Investigaciòn y los docentes investigadores aclaren las situaciones en este documento antes descritas, posteriormente servirá de insumo para identificar el cumplimiento de los objetivos formulados en cada uno de los proyectos de investigación.

Cordialmente.

Juan Pablo Herrera Arce

Asesor de Control Interno.

IES-CINOC

Con copia Vicerrectoría Académica.

Proyecto: JPHA

Digito: JPHA