



Universidad de Caldas

**OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
INFORME DE AUDITORÍA**

Veeduría Becas de Compensación

Auditor: Edward Augusto Aldana Gil, Profesional Universitario
Fecha: Auditoría Realizada en el Mes de Junio de 2017
Alcance: Veeduría Becas de Compensación al periodo 2017-1

Criterios de auditoría:

- Resolución Nro. 00078 de 12 de Febrero de 2004.
- Procedimiento para otorgar apoyos socioeconómicos a los estudiantes de la universidad de caldas bienestar **PBN747**.

Introducción. Auditoría Obligatoria. En cumplimiento de lo establecido en la Resolución 00078 del 12 de febrero del 2004, la oficina de Control Interno de Gestión realiza una verificación de la información financiera y administrativa, establecidas en el procedimiento para la adjudicación de las becas de Compensación.

Metodología. Para el presente análisis se tuvo en cuenta la normativa descrita en los criterios del presente informe. Se consultó el Sistema Financiero (SGF), el Sistema de Información Académica en lo correspondiente a las hojas de vida de algunos estudiantes y el área de promoción socioeconómica, el Nomograma de La Universidad y el Sistema Integrado de Gestión.

Con esta información se realizaron tablas dinámicas y otras herramientas para analizar los datos.

Desarrollo. De acuerdo a la información suministrada se pudo establecer lo siguiente:

VEEDURIA AL PROCESO DE ASIGNACION DE BECAS DE COMPENSACION

ACTIVIDAD	REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES			CONCLUSIONES
Asignación presupuestal	Elabora y Aprobación del presupuesto Requerido para el Año.	Res. De Liquidación de presupuesto 2017 N°1034	Apropiación Becas	151.000.000	Conforme
		Total presupuesto 2017		151.000.000	
		Valor de cada una de las Becas(\$500,040)			
		Becas Otorgadas 2017-1	300 Becas	300	
		Total Becas Otorgabas 2016		300	
		Total Costo Becas Otorgabas 2016		150.012.000	
Define	Revisar el documento	Se presenta circular número 002 con fecha del 20			Conforme

VEEDURIA AL PROCESO DE ASIGNACION DE BECAS DE COMPENSACION

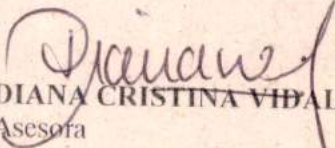
ACTIVIDAD	REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	CONCLUSIONES
cronograma	que contenga los plazos para entregar y recepción solicitudes, publicación de admitidos, adjudicación de labores y duración del programa.	de Enero del 2017 para la comunidad universitaria estudiantil. Con el cronograma de actividades para la asignación de becas de compensación. Subsidios de alimentación y residencias universitarias 2017-1	
Realizar Inscripción	Verificación del formato Revisión de la recepción del formulario.	A través del Sistema de Información Académica (SIA)	Conforme
Envía Circulares a las dependencias	Revisión de la recepción del Oficio o Circular.	La oficina de bienestar universitario por medio de su dependencia Promoción Socioeconómica expide circular 001 con fecha 20 de Enero de 2017 para la convocatoria de los becarios periodo 2017-1	Conforme
Asigna Becas de acuerdo a la reglamentación	El SIA realiza los cálculos necesarios.	A través del Sistema de Información Académica (SIA)	No conforme 15 estudiantes en condición de residentes lo cual está prohibido en el Artículo séptimo resolución 078 2004. Anexo 3
			Los estudiantes MARULANDA LOPEZ JHON FABER código 1711212849, LOAIZA SANCHEZ ANGIE LORENA código 1711111509, ARIAS ARREDONDO ESTEFANY código 1711112364 no inscribieron materias para el periodo 2017-1 (hoja académica SIA). Anexo 2.
			Al 15/06/2017 se encuentran en estado Matriculados
Elabora, legaliza y publica Resolución	Revisar Resolución 2017-1	Res 154 del 21 Sep.(1ºSe) de 2017 Por medio de la cual se asignan becas de compensación a unos estudiantes	Conforme
Analiza requerimientos de las Dependencias	Las dependencias a través del Sistema SIA registran las necesidades y perfiles de los estudiantes.	A través del Sistema de Información Académica (SIA)	Conforme
constancia de	Las dependencias a	A través del Sistema de Información	Conforme

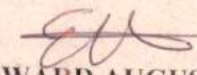
VEEDURIA AL PROCESO DE ASIGNACION DE BECAS DE COMPENSACION

ACTIVIDAD	REQUERIMIENTOS	OBSERVACIONES	CONCLUSIONES
cumplimiento	través del Sistema SIA registran el cumplimiento de las horas de los becarios.	Académica (SIA)	
Pago	Revisar Artículo Cuarto de la Resolución 078 del 2004, "Valor del apoyo económico"	No existe una metodología técnica para calcular valor de la Beca (\$500,040)	conforme
	Consultar en el Sistema Financiero la Ejecución del rubro de becas de compensación.	Valor ejecutado para la vigencia 2017-1 con corte al 15/06/2017 es de 111,529,755(anexo 1)	conforme

Recomendaciones.

- El Procedimiento para otorgar apoyos socioeconómicos a los estudiantes de la universidad de caldas bienestar PBN747 se queda corto en cuanto a la elaboración de oficios, circulares, resoluciones, soportes de pago y normatividad aplicable al Procedimiento.
- La resolución 078 del 14 de febrero del 2004 por la cual reglamenta el programa de becas de compensación en su Artículo sexto **"Las becas serán otorgadas por la división de Bienestar Universitario con la veeduría de la Oficina de Control Interno. Esta división elaborara un acta que será entregada a la Rectoría para que se expida la resolución de adjudicación."** Se debe modificar esta resolución ya que la ley 87 de 1993. ARTÍCULO 12. FUNCIONES DE LOS AUDITORES INTERNOS. "PARÁGRAFO. En ningún caso, podrá el asesor, coordinador, auditor interno o quien haga sus veces, participar en los procedimientos administrativos de la entidad a través de autorizaciones o refrendaciones."
- Reglamentar por medio de acto administrativo lo correspondiente a los estudiantes residentes y al mismo tiempo beneficiarios de becas.


DIANA CRISTINA VIDAL ÁLVAREZ
 Asesora


EDWARD AUGUSTO ALDANA GIL
 Profesional Universitario

ANEXOS I

Documento	Nro. Documento	Valor
AFF	113	302.000.000
	142	151.000.000
	147	151.000.000
CDP	110	262.529.755
	8	151.000.000
	14	111.529.755
	BECA201705-344418	27.002.160
	8	27.002.160
	BECA201705-344500	22.335.120
	8	22.335.120
	BECA201706-344739	61.525.755
	8	61.525.755
	BECA201706-344741	666.720
	8	666.720
RES	BECA201705-344418	81.006.480
	18	27.002.160
	27	27.002.160
	33	27.002.160
	BECA201705-344500	67.005.360
	18	22.335.120
	27	22.335.120
	33	22.335.120
	BECA201706-344739	123.051.510
	18	61.525.755
	27	61.525.755
	BECA201706-344741	1.333.440
	18	666.720
	27	666.720
Total		111.529.755



JUNTOS PARA RECONOCERNOS

El primer compromiso es con la calidad académica

Inicio | **Unidad Media Secundaria**

Mis Perfiles

SISTEMA DE INFORMACIÓN ACADÉMICA

Vigencia Matrícula 2017

Control Externo

Control Interno

Usuarios: EDUAR AUGUSTO ALONSO GIL - 408284

Rol Admin: CONTROL INTERNO BASICO (CONTROL INTERNO)

Ingresar nombre o código para dar la bienvenida

- ☒ Acciones Controlador
- ☐ Control
- ☐ Acciones Interfaz
- ☐ Control Interfaz
- ☐ Acciones Administrativas
- ☐ Control Administrativo

Visualizar información
Buscar estudiante >



Información	
Código	1711111509
Nombre	LOALIZA SANCHEZ ANGIE LORENA
Estado	Matriculada
Programa	BIOLOGIA
Documento	103833428
Dirección	cra 32 * 25-10 Buenos Aires
Teléfono	3007360800-017001
E-Mail	mgsie.1711111509@gmail.com.ar

[Hoja académica \(Notas y pendientes\)](#)

[Asignaturas inscritas \(todas\)](#)

[Asignaturas inscritas del 2017-2](#)

[Exámenes](#)

[Liquidación de matrícula](#)

[Consultar Historia Transaccional](#)

CODIGO	MATERIA	ANO	PERIODO	GRUPO	VEZ	HTO	HTPA	HNT	CREDITOS	NOTA DEF.	NOTA HAB.	HORAS	NOTA FINAL	FCE	FSZ	REC. NOTA	CONTENIDO	INICIO	FIN
G310109	EDUCACIÓN AMBIENTAL	2015	1	01	1	32	32	32	3	48	-	-	48	0	0	6955213	●	09/02/2015	26/06/2015
G7H0004	LINVOLOGIA	2015	1	01	1	48	32	64	3	43	-	-	43	0	0	6942945	●	09/02/2015	26/06/2015
G7H0003	HERPETOLOGIA	2015	1	01	1	32	32	128	3	43	-	-	43	0	0	6951093	●	09/02/2015	26/06/2015
G7H0003	FISIOLOGIA VEGETAL	2015	1	01	1	32	32	80	3	39	-	-	39	0	0	6957721	●	09/02/2015	26/06/2015
G7H0008	CULTIVO DE TENDOS VEGETALES	2015	1	01	1	32	16	96	3	38	-	-	38	0	0	6957411	●	09/02/2015	26/06/2015
G7H0130	ECOLOGIA DE COMUNIDADES	2015	1	01	1	64	32	96	4	43	-	-	43	0	0	6965131	●	09/02/2015	26/06/2015
G5F0903	PORTUGUES 1	2015	1	03	1	16	48	32	2	44	-	-	44	0	0	6930402	●	09/02/2015	26/06/2015

Materias Cuantitativas Vistas: 7 - Materias Cualitativas Vistas: 0
Créditos Cursados: 21 - Créditos Perdidos: 0 - Créditos Ganados: 21
Promedio Semestre: 4.28

Promedio hasta este periodo: 3,8

PERIODO ACADÉMICO: 2015 - 2																			
CODIGO	MATERIA	AÑO	PERIODO	GRUPO	VIZ	HTED	HPRA	HN	CREDITOS	NOTA DEL	NOTA HAM	HORAS	NOTA FINAL	FCR	ISE	RZC-NOTA	CONTENIDO	INICIO	FIN
G7H0007	MANEJO DE VIDA SILVESTRE	2015 - 2	01	1	48	32	112	4		44	-	-	43	0	0	7046535	●	10/08/2015	11/12/20
G7H0013	HISTOZOOCLOGÍA	2015 - 2	01	1	64	32	96	4		42	-	-	42	0	0	7046545	●	10/08/2015	11/12/20
G7H0093	ONTOLOGÍA	2015 - 2	01	1	32	32	128	4		41	-	-	41	0	0	7030515	●	10/08/2015	11/12/20
G7H0131	Biología de Conservación	2015 - 2	01	1	64	32	96	4		41	-	-	41	0	0	7020579	●	10/08/2015	11/12/20
G7H0180	SISTEMÁTICA	2015 - 2	01	1	32	32	80	3		37	-	-	37	0	0	7056831	●	10/08/2015	11/12/20

Materias Cuantitativas Vistas: 5 - Materias Cualitativas Vistas: 0
Créditos Cursados: 13 - Créditos Perdidos: 0 - Créditos Ganados: 19
Promedio Semestre: 4,10

Promedio hasta este periodo: 3,9

PERIODO ACADÉMICO 2016 - I																			
CODIGO	MATERIA	ANO	PERIODO	GRUPO	VEZ	HTO	HPRA	HN	CREDITOS	NOTA DET	NOTA RAB	HORAS	NOTA FINAL	FEL	PRE	REG. ACAD.	CONTENIDO	INICIO	FIN
G7H005	CAMPO DE BIODIVERSIDAD Y BIOTECNOLOGIA	2016	I	01	1	15	95	128	5	39	-	39	0	0	7133539			25/01/2016	04/06/2016
G7H0143	Remediación de suelos	2016	I	01	1	64	128	95	4	43	-	43	0	0	7133769			25/01/2016	04/06/2016

Materias Cuantitativas Vistas: 2 - Materias Cualitativas Vistas: 0
Créditos Cursados: 11 - Créditos Perdidos: 0 - Créditos Ganados: 11
Promedio Semestre: 4.05

Promedio hasta este período: 3,9

Promedio hasta este periodo: 4

Información

Código 1711212849
Nombre MARULANDA LOPEZ JHON FABER
Estado MATRICULADO
Programa BIOLOGIA
Documento 1053832663
Direccion Cr 3# 13-08
Teléfono 3152296444-017873
E-Mail jhon.1711212849@ucaldas.edu.co

Hoja académica (Notas y promedios)

Asignaturas inscritas (todas)

Asignaturas inscritas del 2017-2

Pensum

Liquidación de matrícula

Consultar Historia Transaccional

PERIODO ACADÉMICO 2016 - I																			
CODIGO	MATERIA	AÑO	PERIODO	GRUPO	VZ	HTO	HPA	HPM	CREDITOS	NOTA DEF	NOTA HAB	HORAS	NOTA FINAL	ACE	ISE	REC. NOTA	CONTENIDO	INICIO	FIN
G5H010	EDUCACIÓN AMBIENTAL	2016 2	01	1	32	32	32	2	40	-	-	40	0	0	7326720	●	16/08/2016	18/12/2016	
G7H0130	ECOLOGIA DE - COMUNIDADES	2016 2	01	1	64	32	96	4	31	-	-	31	0	0	7200976	●	16/08/2016	18/12/2016	
G7H0131	Biología de Conservación	2016 2	01	1	64	32	66	4	37	-	-	37	0	0	7243463	●	16/08/2016	18/12/2016	

Materias Cuantitativas Vistas: 3 - Materias Cualitativas Vistas: 0
Créditos cursados: 10 - Créditos Perdidos: 0 - Créditos Ganados: 10
Promedio Semestre: 3.60

Promedio hasta este periodo: 3,9

ANEXO 3

[illegible]

