

**INFORME DE PRÁCTICAS LABORALES PARA OPTAR EL GRADO DE
INGENIERÍA CIVIL**

VALENTINA PARDO VARGAS

CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL META UNIMETA

ESCUELA DE INGENIERÍAS

PROGRAMA DE INGENIERÍA CIVIL

INFORME FINAL PRÁCTICA LABORAL

VILLAVICENCIO – META

2021-A

FECHA: 20/05/2021

**INFORME DE PRÁCTICAS LABORALES EN LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE
VILLAVICENCIO**

VALENTINA PARDO VARGAS

**MONITOR PRÁCTICAS LABORALES
MARTHA EMPERATRIZ PARDO PARRA**

**CORPORACIÓN UNIVERSITARIA DEL META UNIMETA
ESCUELA DE INGENIERÍAS
PROGRAMA DE INGENIERÍA CIVIL
INFORME FINAL PRÁCTICA LABORAL
VILLAVICENCIO – META**

2021-A

FECHA: 20/05/2021

Contenido

1.	Introducción.....	7
2.	Justificación.....	8
3.	Reseña histórica de la Contraloría Municipal de Villavicencio.....	9
3.1	Información general.....	9
3.2	Logo.....	9
3.3	Reseña.....	9
4.	Plan estratégico del escenario de la práctica.....	10
4.1	Misión.....	10
4.2	Visión.....	10
4.3	Objetivos.....	11
4.4	Metas.....	11
4.5	Procesos.....	12
4.6	Organigrama de la contraloría municipal.....	12
5.	Descripción de funciones y procedimientos a desarrollar.....	13
5.1	Funciones del practicante.....	13
6.	Objetivos del practicante.....	14
6.1	Objetivo general.....	14
6.2	Objetivos específicos.....	14
7.	Metas propuestas.....	15
8.	Cronograma de actividades realizadas.....	16
9.	Diagnóstico y problemáticas destacadas al iniciar la práctica.....	16
9.1	Estructura del diagnóstico (D.O.F.A).....	17
10.	Plan de mejoramiento.....	19

11. Descripción de las actividades y funciones realizadas.....	20
a) Recopilación de información de los contratos de obra de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Villavicencio.	20
b) Análisis de documentación respectiva de cada contrato.	20
c) Toma de fotografías para verificar y recopilar información sobre el contrato que se esté ejecutando.....	21
d) Elaboración de actas en el sitio de verificación de la obra. (Formato de la Entidad).....	22
e) Elaboración de informes. (Formato de la entidad)	22
f) Toma de medidas en el sitio de ejecución del contrato.	23
12. Aportes y sugerencias realizadas durante la práctica.....	24
12.1 Aportes	24
12.2 Sugerencias.....	24
13. Productos como resultado.....	25
14. Evidencias objetivas.....	27
15. Normatividad externa e interna que rige el escenario de práctica.....	30
15.1 Normatividad externa.....	30
15.2 Normatividad Interna.	30
16. Evidencia de la ejecución total del plan de práctica en porcentaje.....	31
17. Certificación de terminación de las prácticas empresariales.....	33
18. Conclusiones.....	35
19. Bibliografía.....	36

Contenido de tablas

Tabla 1: Cronograma de actividades.	16
Tabla 2: Matriz DOFA.....	17
Tabla 3: Análisis de las estrategias.....	18
Tabla 4: Ejecución del plan de prácticas.....	31

Contenido de ilustraciones

Ilustración 1: Logo institucional.....	9
Ilustración 2: Mapa de procesos.....	12
Ilustración 3: Organigrama de la Contraloría Municipal De Villavicencio.....	12
Ilustración 4: Contrato-SECOP 1	20
Ilustración 5: Documentación descargada.....	21
Ilustración 6: Recopilación de información e imágenes.	21
Ilustración 7: Actas de visita.	22
Ilustración 8: Formato de informes de la entidad.....	23
Ilustración 9: Toma de medidas.	23
Ilustración 10: Visita técnica, contrato de obra No 117-2020	27
Ilustración 11: Visita técnica, contrato de obra No 141-2018.	27
Ilustración 12: Visita técnica, contrato de obra No 115-2020.....	28
Ilustración 13: Toma de medidas del contrato No 115-2020.....	28
Ilustración 14: Visita técnica-contrato 060 de 2020.....	29
Ilustración 15: Visita técnica, contrato de obra 228 – 2019.....	29

Lista de anexos

Anexo 1: Análisis de documentación.....	38
Anexo 2: Registro fotográfico.....	38
Anexo 3: Toma de medidas en el sitio de ejecución de la obra.	39
Anexo 4: Toma de medidas del contrato No 115-2020.....	39
Anexo 5: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 117-2020.....	40
Anexo 6: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 060 – 2020.....	40
Anexo 7: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No. 1648.	41
Anexo 8: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 134-2020.....	41
Anexo 9: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 141-2018.	42

1. Introducción

En el presente informe se destaca la importancia de los conocimientos adquiridos durante el desarrollo del perfil profesional del estudiante como ingeniero civil de la Corporación Universitaria del Meta y la forma como se emplea en el ámbito laboral realizando las prácticas en una entidad pública que ejerce vigilancia y control a la ciudad de Villavicencio como la Contraloría Municipal de Villavicencio brindando apoyo en las auditorias requeridas por medio de la parte civil y garantizando cumplimiento a los recursos públicos.

El practicante empresarial ejecutará su ejercicio como futuro profesional de forma óptima y responsable, realizando las actividades asignadas por el jefe inmediato de la institución y haciendo posible que el estudiante adquiera experiencia previa para salir a su campo laboral.

2. Justificación

La práctica profesional es esencial para que los estudiantes puedan desarrollar sus habilidades en un trabajo, evaluar la situación real que se pueda presentar en un proyecto de ingeniería civil permitiendo aplicar los conocimientos y aprender más en el área decidido, exigiéndose como profesional a la hora de realizar las actividades para un adecuado desempeño.

En este mismo orden de ideas la Contraloría Municipal de Villavicencio brinda apoyo a los estudiantes de la Corporación Universitaria del Meta para realizar las prácticas empresariales y brindar aprendizaje en la parte de control fiscal de los proyectos de ingeniería civil.

3. Reseña histórica de la Contraloría Municipal de Villavicencio

3.1 Información general

Nombre de la entidad: Contraloría Municipal de Villavicencio.

Nit: 892003636-4

Sigla: CMV

Lema: ¡Juntos Vigilando!

3.2 Logo



Ilustración 1: Logo institucional.

3.3 Reseña.

Se registran dos periodos de existencia de la Contraloría; el primero, de 1971 a 1985 en el cual funcionó como Departamento Municipal de la Contraloría, creado mediante el Acuerdo 023 de 1971, cuya función era la vigilancia fiscal y financiera de todas las entidades del municipio de Villavicencio. Los contralores de este periodo fueron: Alcides Velásquez Osorio, Pedro López Fonseca, Doris Mendoza y Carmen Tulia Castañeda Barreto.

El segundo periodo a partir de 1986, donde mediante Acuerdo 038 del 6 de junio de 1986, se creó la Contraloría Municipal de Villavicencio, en aplicación de la Ley 11 de 1986 que generó el

proceso de descentralización del país, especialmente desde los municipios. Los contralores desde esa fecha, han sido los siguientes:

Jairo Iván Frías Carreño, Gabriel Cortés, Hugo Gutiérrez, Orlando Rengifo, Francisco Morales, Omar Ávila, Hernando Moreno, Gloria Elena Cifuentes, Silvia Esther Álvarez Amaya, Héctor Alfonso Cuéllar Pulido, Luz Victoria Leal Carrillo, Jaime Stewart Correa Bello (encargado desde enero de 2016 hasta marzo de 2017), Édgar Iván Balcázar Mayorga, Luisa Fernanda Alfonso Balaguera (encargada a partir de septiembre de 2017 hasta la fecha).

4. Plan estratégico del escenario de la práctica.

4.1 Misión

Vigilar y controlar la gestión fiscal de los recursos públicos y determinar los responsables fiscales en el Municipio de Villavicencio en el marco de los principios constitucionales y legales, a través de un talento humano competente, ético y transparente, así como el fortalecimiento de la participación ciudadana, logrando la prevención de la corrupción y el resarcimiento oportuno del daño.

4.2 Visión

Para 2021, la Contraloría Municipal de Villavicencio será reconocida a nivel regional como un ente de control, modelo a seguir por sus altos estándares de calidad, que mediante el

ejercicio eficaz, eficiente y efectivo del control fiscal contribuye al desarrollo social, económico y ambiental del municipio.

4.3 Objetivos

- Fortalecer la efectividad del control fiscal realizado por la Contraloría Municipal de Villavicencio, promoviendo la correcta destinación de los recursos públicos.
- Aportar elementos de juicio al concejo municipal para el ejercicio del control político.
- Fortalecer la defensa del patrimonio público y contribuir al cumplimiento de los fines esenciales del estado.
- Promover y fortalecer el ejercicio de la participación ciudadana en el control fiscal.
- Armonizar y dinamizar el sistema de gestión integrado para obtener altos niveles de optimización de los procesos de la CMV.
- Fortalecer el desarrollo del talento humano a nivel intelectual, físico y mental, que contribuya al cumplimiento del que hacer institucional.
- Optimizar las tecnologías de la información y las comunicaciones TIC, con el propósito de elevar el desempeño la transparencia en la gestión institucional.
- Administrar eficaz y eficientemente los recursos físicos y financieros para el desarrollo de las actividades de la CMV.

4.4 Metas.

- Efectividad en la vigilancia del control de la gestión fiscal del municipio en cumplimiento de su objeto misional (cumplir el 100%).

- Incluir a la comunidad en los procesos de vigilancia de los recursos públicos a través del control fiscal participativo y del control social (cumplir 100%).
- Mejorar el desarrollo organizacional de la CMV con el propósito de fortalecer la institucionalidad a través de la gestión efectiva y eficiente (cumplir 100%).

4.5 Procesos

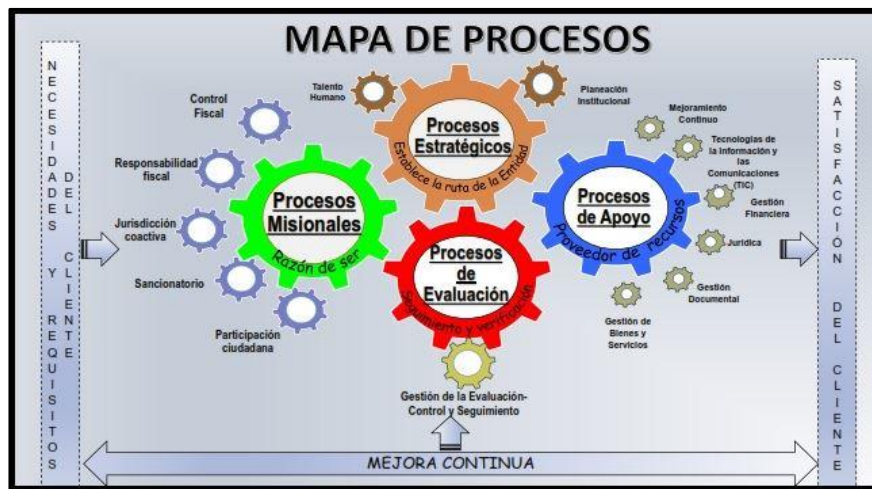


Ilustración 2: Mapa de procesos.

Fuente: Contraloría municipal de Villavicencio.

4.6 Organigrama de la contraloría municipal

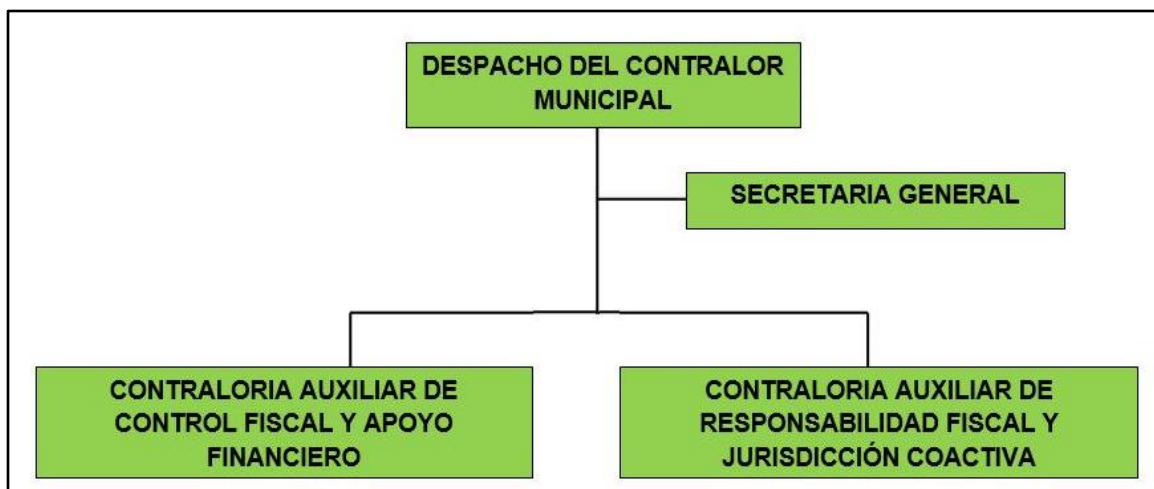


Ilustración 3: Organigrama de la Contraloría Municipal De Villavicencio.

5. Descripción de funciones y procedimientos a desarrollar.

5.1 Funciones del practicante

- Recopilación de información de los contratos ejecutados.
- Análisis de documentación respectiva de cada contrato para cuantificar, verificar si el contrato que se elaboró se encuentra sin liquidar, liquidado, terminado etc.
- Visitas técnicas a las obras realizadas.
- Toma de fotografías para verificar y recopilar información sobre el contrato que se esté ejecutando.
- Inspeccionar que el contratista este cumpliendo con las funciones y ítems requeridos en la minuta del contrato.
- Analizar los resultados que se obtengan de los contratos.
- Verificar que los contratistas cumplan con lo estipulado en el contrato.
- Elaboración de actas en el sitio de verificación de la obra.
- Toma de medidas en el sitio de ejecución del contrato.
- Elaboración de informes de los contratos asignados por el jefe inmediato.

6. Objetivos del practicante

6.1 Objetivo general

Fortalecer los conocimientos adquiridos de la formación académica, desempeñando a cabalidad y con responsabilidad las funciones delegadas por el jefe inmediato de la Contraloría Municipal de Villavicencio, además adquirir nuevos conocimientos en auditorías fiscales en contratos de obra civil.

6.2 Objetivos específicos

- Elaborar informes técnicos de auditorías fiscales en obras civiles que requieran una vigilancia y control de la Contraloría Municipal de Villavicencio.
- Realizar evaluaciones técnicas de las obras públicas que controla y vigila la Contraloría Municipal de Villavicencio.
- Verificar en visitas de obra que se cumpla con lo estipulado en el contrato
- Compartir conocimientos adquiridos y disposición para adquirir nuevos conocimientos en el desarrollo de la carrera profesional.
- Desempeñar eficientemente las funciones y tareas delegadas por el jefe inmediato.

7. Metas propuestas.

- Aportar habilidades como futuro profesional y adquirir nuevos conocimientos para el correcto funcionamiento en auditorías civiles de La Contraloría Municipal de Villavicencio.
- Realizar las actividades asignadas de forma óptima y responsable, llevándolas a un buen desarrollo como futuro ingeniero civil y dejando en alto el nombre de la institución educativa.
- Desarrollar todas las actividades delegadas por el jefe inmediato, así mismo dejar aconsejar, orientar y enseñar por profesionales para adquirir conocimiento.
- Cumplir con las actividades asignadas y horarios otorgados por la institución.
- Generar estrategias para la elaboración de informes técnicos de auditoría fiscal en obras civiles, conservando la calidad y el cumplimiento de dichos informes.

8. Cronograma de actividades realizadas

Tabla 1: Cronograma de actividades.

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES															
Descripción de actividades	MESES	FEBRERO				MARZO					ABRIL			MAYO	
	SEMANAS	-	-	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Recopilación de información															
Análisis de información															
Visita técnica (Verificación visual)															
Análisis de resultados															
Elaboración de informes															

Fuente. Elaboración Propia

Fecha de inicio	22 de febrero 2021
Fecha de terminación	14 de mayo 2021

9. Diagnóstico y problemáticas detectadas al iniciar la práctica

En el desarrollo de la practica laboral en la contraloría municipal de Villavicencio en el área de control fiscal al no reconocer a profundidad los procesos para la realización de las auditorias; lo que resulta en un retraso significativo en los tiempos de ejecución de los informes ya que tiene una fecha de entrega establecida debido a toda la información que conlleva la ejecución de un contrato, así mismo saber identificar cada sistema de control que debe llevar el informe como su respectivo control financiero, de legalidad y control de resultado para así hacer entrega de un informe adecuado a lo establecido por la entidad.

Al momento de recopilar información para la creación de informes técnicos de los contratos delegados por el jefe inmediato (contratos del acueducto y alcantarillado de Villavicencio), la información tardó en ser entregada a la entidad para dar inicio a sus respectivas visitas técnicas, además cuando se allegó la información respectiva no se pudo constatar la totalidad de los datos necesarios para lograr eficiencia en las entregas requeridas.

9.1 Estructura del diagnóstico (D.O.F.A)

Tabla 2: Matriz DOFA

CONTRALORIA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO	
AMENAZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Poca credibilidad de parte de la comunidad hacia los organismos de control fiscal. • Cambios políticos. • Entrega no oportuna de información por parte de puntos de control dentro del proceso auditor. 	<ul style="list-style-type: none"> • Oportunidad de acceder a sistemas en la web que contribuyen a dinamizar en los procesos de control fiscal. Como Secop y Sia Observa. • Posibilidad de incrementar una imagen favorable de la entidad ante la comunidad. • Alianzas estratégicas con academias para ejercer el control fiscal.
FORTALEZAS	DEBILIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Infraestructura física adecuada para el desarrollo de las labores. • Personal calificado y con experiencia. • Personal competente para el desarrollo y ejercicio de control fiscal. 	<ul style="list-style-type: none"> • Entrega de información o documentación de los contratos de manera física. Poca provisión de materiales de oficina. • Deficiencia en herramientas tecnológicas. • Cambios en la normatividad fiscal.

Fuente. Elaboración Propia

Tabla 3: Análisis de las estrategias.

ANÁLISIS DE ESTRATEGIAS	
ESTRATEGIAS (FA)	ESTRATEGIAS (FO)
<ul style="list-style-type: none"> • Fortalecer la imagen institucional a nivel local, regional y nacional. • Mejoramiento de la difusión de información pública institucional. • Fortalecer el proceso de responsabilidad fiscal. 	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitar a los servidores públicos en temas de procesos fiscal y hallazgos fiscales. • Participación ciudadana con el control fiscal. • Dar respuesta oportuna a la ciudadanía sobre sus peticiones y denuncias.
ESTRATERIGAS (DA)	ESTRATEGIAS (DO)
<ul style="list-style-type: none"> • Dotar a los trabajadores de la CMV con herramientas de trabajo que permitan mejorar los resultados de las auditorías. • Suministrar recursos tecnológicos necesarios para el adecuado funcionamiento en el sector fiscal. • Mejorar los procesos de recuperación de recursos públicos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Dar respuesta oportuna a la ciudadanía sobre sus peticiones y quejas. • Fortalecer a los auditores con plataformas tecnológicas y capacitar en el uso de esta herramienta. • Realizar convenios o alianzas con instituciones (universidades) que permitan fortalecer a la entidad y brindar apoyo para la realización de prácticas.

Fuente. Elaboración Propia

10. Plan de mejoramiento

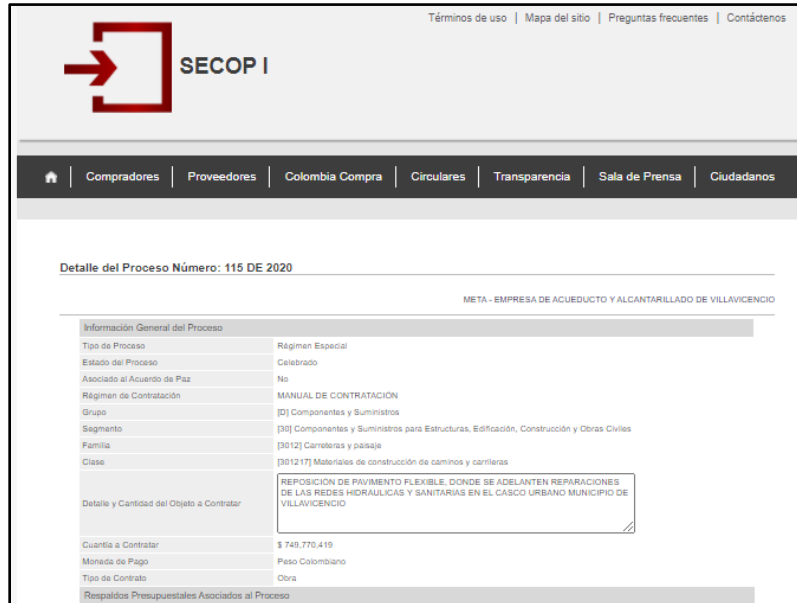
- Realizar capacitación a los auditores para tener un buen desempeño en la ejecución de las auditorias fiscales.
- Tener fácil acceso a la información de los contratos que van hacer vigilados por la Contraloría Municipal de Villavicencio.
- Entrega de la información requerida de contratos de manera virtual o tecnológica ya que así facilitaría a no tener perdida de la documentación.
- Auditar los contratos de obra civil en el momento de la ejecución del objeto del contrato, para poder verificar un buen manejo de los recursos públicos del Municipio de Villavicencio.
- Realizar vigilancia a los contratos cuando se estén ejecutando y en tiempo real de los resultados de la contratación.
- Hacer seguimiento oportuno a los hallazgos fiscales que se presenten, para así dar un cumplimiento a cabalidad por parte del contratista.

11. Descripción de las actividades y funciones realizadas.

Durante la práctica en la Contraloría Municipal de Villavicencio, en el sector fiscal, se realizan actividades de inspección de contratos ejecutados.

a) Recopilación de información de los contratos de obra de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Villavicencio.

Se realiza búsqueda de documentación de los contratos para la elaboración de informes técnicos de auditoría, en las plataformas electrónicas Secop y Sia Observa.



The screenshot shows the SECOP I (Sistema Único de Contratación Pública) interface. At the top, there is a navigation bar with links for 'Términos de uso', 'Mapa del sitio', 'Preguntas frecuentes', and 'Contáctenos'. Below this is a main menu with categories like 'Compradores', 'Proveedores', 'Colombia Compra', 'Circulares', 'Transparencia', 'Sala de Prensa', and 'Ciudadanos'. The main content area displays 'Detalle del Proceso Número: 115 DE 2020' and identifies the entity as 'META - EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO'. A table provides the following information:

Información General del Proceso	
Tipo de Proceso	Régimen Especial
Estado del Proceso	Celebrado
Asociado al Acuerdo de Paz	No
Régimen de Contratación	MANUAL DE CONTRATACION
Grupo	[0] Componentes y Suministros
Segmento	[30] Componentes y Suministros para Estructuras, Edificación, Construcción y Obras Civiles
Familia	[3012] Carreteras y paisaje
Clase	[301217] Materiales de construcción de caminos y carreteras
Detalle y Cantidad del Objeto a Contratar	REPOSICION DE PAVIMENTO FLEXIBLE, DONDE SE ADELANTEN REPARACIONES DE LAS REDES HIDRAULICAS Y SANITARIAS EN EL CASCO URBANO MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO
Cuántia a Contratar	\$ 749.770.419
Moneda de Pago	Peso Colombiano
Tipo de Contrato	Obra
Respaldo Presupuestales Asociados al Proceso	

Ilustración 4: Contrato-SECOP 1

b) Análisis de documentación respectiva de cada contrato.

Es necesario conocer los parámetros del contrato, como el objeto del contrato, valor inicial, contratista, entidad contratante, si presenta prorrogas, cuantas prorrogas se dan en la ejecución del contrato, verificar en la documentación en qué estado se encuentra, si presenta acta de recibo inicial y final, si esta liquidado, esto con el fin de programar visita a la obra. Ver Anexo 1.

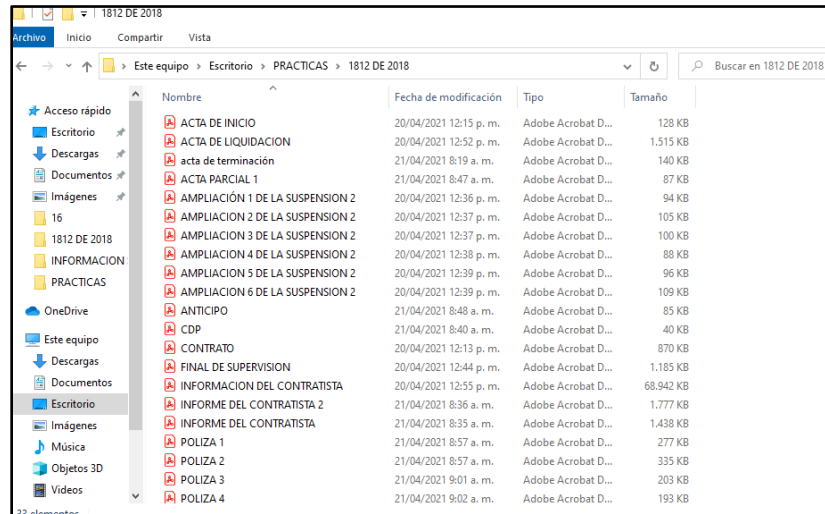


Ilustración 5: Documentación descargada.

c) Toma de fotografías para verificar y recopilar información sobre el contrato que se esté ejecutando.

Se realizan visitas técnicas al lugar de ejecución de los trabajos, verificando que el contratista cumpla con lo estipulado en el contrato, elaborando respectiva acta de visita técnica de obra con todos sus requerimientos para así corroborar y dar inicio al informe de auditoría. Ver anexo 2.

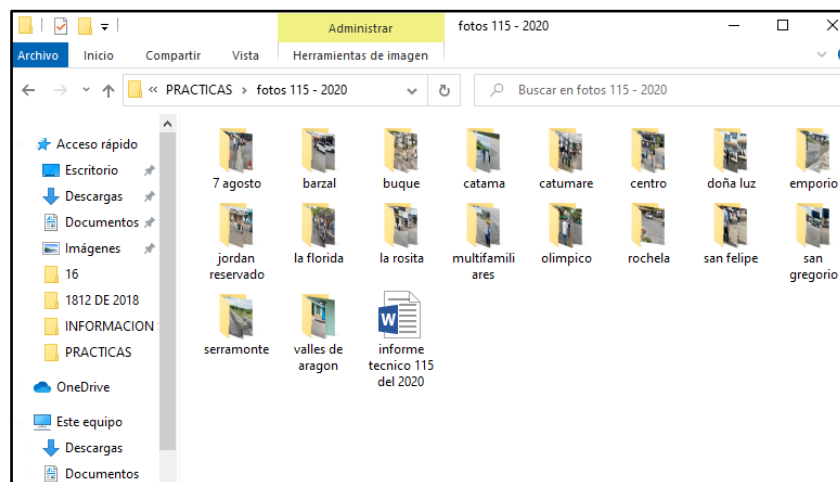


Ilustración 6: Recopilación de información e imágenes.

d) Elaboración de actas en el sitio de verificación de la obra. (Formato de la Entidad)

En el sitio de ejecución de obra se realiza acta de visita técnica donde se redacta la descripción de cómo se encuentra la obra, si presenta anomalías, si se cumple con a cabalidad lo estipulado en el contrato.


		CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO CÓDIGO: FOR-CF-06 VERSIÓN: 1	
PROCESO: CONTROL FISCAL		VIGENCIA: 11 MAYO 2017	
ACTA DE VISITA TÉCNICA DE OBRA		PAGINA: DE ...	
Ciudad y Fecha: 19-03-2021	Proyecto: Puente Rente Abadía, Botonía	Inicio: 9.00 am	Finalización:
Denuncia No.:	Proceso Resp. Fiscal No.: E.AAV E.S.P.		
Auditoría:	X		
No. Contrato: 60-2020	Objeto del contrato: Limpieza y desahogo de los canales de aducción, limpieza de tuberías y conexiones de aguas de las estaciones de bombeo Botonía y Rente Abadía de la E.AAV.E.S.P.		
Entidad contratante: E.AAV	Contratista: Precavitona S.A.S		
Interventor:	Supervisor: David Acosta		
Valor inicial: 600.759.303	Valor final:		
PARTICIPANTES ASISTENTES			
Nº	Nombre	Cargo	
1	Nelson Pineda	Ing Civil CMV	
2	Monica Victoria Ruiz	Asesora Externa Tránsito	
DESCRIPCIÓN DE LA VISITA			
En el sitio se identificó dos sitios donde se realizó la limpieza y desahogación de material de sedimento de los tramos de la estación de puente Abadía, el desahogamiento de estos canales de bombeo en la parte alta y así mismo se identificaron los trabajos de canalización y manejo de material granular depositado sobre el "cauce" del río, es decir, el manejo que se realizó por medio de la ejecución de un jorillón para la conducción de las aguas hacia la planta.			

Ilustración 7: Actas de visita.

e) Elaboración de informes. (Formato de la entidad)

Se elabora informe final de auditoría, donde se deja constancia de lo que se encontró en la documentación y visita de campo, realizando un análisis de cantidades, calidad de obra y precios unitarios, finalmente se dan unas conclusiones, observaciones o en algunos casos hallazgos por cantidades o mala calidad en la obra.

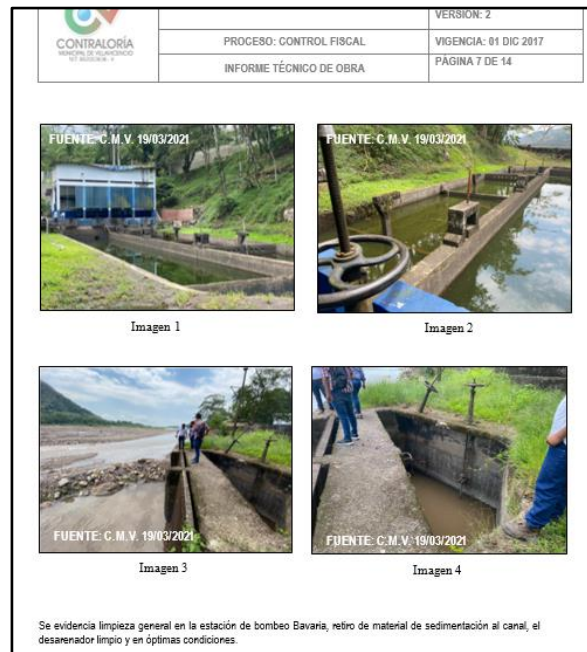


Ilustración 8: Formato de informes de la entidad.

f) Toma de medidas en el sitio de ejecución del contrato.

Esta etapa se realiza en donde se ejecutó el contrato, se toma una muestra representativa considerando los puntos que se intervienen y así tomando medidas para verificar que el contratista este cumpliendo con lo estipulado en el contrato. Anexo 3 y 4.



Ilustración 9: Toma de medidas.

12. Aportes y sugerencias realizadas durante la práctica.

12.1 Aportes

Apoyo en la elaboración de informes, cumpliendo a cabalidad con el tiempo establecido y siendo más eficiente en la entrega de auditorías fiscal.

Además, toma de evidencias fotográficas durante las visitas técnicas de obra, efectuando un mejor seguimiento y realizando una clasificación de la información adecuada para así tener un orden establecido en los procesos de realización de informes de auditoría técnica.

Se elaboró cuadros representativos de forma específica y organizada para llevar a cabo un seguimiento en las visitas, así poder corroborar y verificar que los contratistas cumplieran con lo estipulado en el contrato.

12.2 Sugerencias

Se sugiere a la contraloría Municipal de Villavicencio, suministrar recursos físicos y tecnológicos más eficientes, como la mejora de internet y herramientas de medición modernas como esclerómetro, drones, GPS y/o medidor laser, permitiendo optimizar y mejorar los resultados de la auditoria en las actividades de revisión contractual en el transcurso de las visitas técnicas de obra logrando que se verifique correctamente las actividades realizadas que se requiera en cada objeto del contrato.

Exigir a las entidades públicas actualizar y anexar la documentación en las plataformas Secop y Sia Observa, para así obtener la información adecuada, facilitando al equipo auditor la correcta verificación de los documentos de cada contrato.

13. Productos como resultado.

En el desarrollo de la práctica en la Contraloría Municipal de Villavicencio, en el sector fiscal, se efectuaron diferentes actividades de apoyo al ingeniero jefe inmediato en la revisión de carpetas allegadas a la Contraloría Municipal de Villavicencio de los contratos de obra del Acueducto y Alcantarillado de Villavicencio, realizando un análisis de cantidades y calidad de obra; al obtener la información requerida, se realiza visita técnica al lugar de ejecución de la obra, para verificar que se cumpla con lo requerido en las especificaciones.

En la práctica se han verificado contratos con objeto de:

- “Impermeabilización y restauración de infraestructura de las plantas de tratamiento de agua potable la Esmeralda, Fuentes Altas y Caño Blanco de la EAAV ESP”. Donde se analiza la documentación, se realiza visita técnica al lugar de ejecución de la obra tomando respectivas fotografías y verificando que el contratista cumpla con lo estipulado en el contrato. Ver anexo 5
- “Reposición de pavimento flexible, donde se adelantan reparaciones de las redes hidráulicas y sanitarias en el casco urbano municipio de Villavicencio”. Se verifica la información, se elabora un cuadro representativo de los puntos que fueron intervenidos con sus áreas para hacer la respectiva inspección a los puntos, tomando medidas en el sitio de ejecución con sus respectivas fotografías y haciendo una cuantificación para dar inicio a la realización del informe respectivo. Ver anexo 3 y 4
- “Limpieza y dragado de los canales de aducción, tanques desarenadores y cámaras de succión de las estaciones de bombeo Bavaria y puente abadía de la EAAV E.S.P.” Se analiza los resultados obtenidos en la documentación, se verifica que se haya cumplido la

limpieza y dragado en las dos estaciones de bombeo y se realiza el respectivo informe técnico. Ver anexo 6

Además, antes de la inspección de las visitas técnicas, se indaga, se investiga sobre contratos que se van a verificar, si se cumple con lo que se estipula en los pliegos de condiciones.

Se realizan visitas y actas técnicas de obra de los contratos con objeto de:

- Rehabilitación del parque ubicado en el barrio la esperanza octava etapa calle 15 entre cr 39 y 40 en el municipio de Villavicencio. Ver anexo 7
- Optimización del colector de Alcantarillado Sanitario en la calle 19 sur entre carrera 46 y carrera 36b. sector San Jorge y Guatapé. Ver anexo 8
- Sectorización hidráulica sistema de Acueducto y Alcantarillado de Villavicencio. Ver anexo 9.

14. Evidencias objetivas

Visita técnica, contrato de obra No 117-2020



Ilustración 10: Visita técnica, contrato de obra No 117-2020

Visita técnica, contrato de obra No 141-2018



Ilustración 11: Visita técnica, contrato de obra No 141-2018.

Visita técnica, contrato de obra No 115-2020



Ilustración 12: Visita técnica, contrato de obra No 115-2020.

Toma de medidas para la verificación del contrato



Ilustración 13: Toma de medidas del contrato No 115-2020.

Visita técnica, contrato de obra No 060 – 2020



Ilustración 14: Visita técnica-contrato 060 de 2020.

Visita técnica, contrato de obra 228 – 2019



Ilustración 15: Visita técnica, contrato de obra 228 – 2019.

15. Normatividad externa e interna que rige el escenario de práctica.

15.1 Normatividad externa.

- **ley 1474 de 2011:** Medidas administrativas para la lucha contra la corrupción; Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- **Ley 1499 de 2017:** Por medio del cual se modifica el decreto 1083 de 2015, decreto único reglamentario del sector de la Función Pública.
- **Ley 1712 de 2014:** Ley de transparencia y del Derecho de Acceso a la información Pública Nacional.
- **Ley 962 de 2005:** Por la cual se dictan disposiciones sobre la racionalización de trámites y procedimientos administrativos de los organismos y entidades del Estado y de los particulares que ejercen funciones públicas o prestan servicios públicos.
- **Ley 599 de 2000:** Código Penal.

15.2 Normatividad Interna.

- **Ley 734 de 2002:** Código Único Disciplinario.
- **Resolución No 100-33-302 de 2020:** Por medio de la cual se hace necesario actualizar y ajustar algunos apartes del Plan Estratégico 2020-2021 aprobado mediante Resolución No 100-33-115 del 27 de marzo de 2020 de la Contraloría Municipal de Villavicencio.
- **Ley 87 de 1993:** Establece las normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos Estatales y se dictan otras disposiciones.

- **ISO 90001 de 2015:** explica lo que es un sistema de gestión de calidad, principios y terminología pertinente.
- **Decreto 2145 de 1999:** Dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control interno de las entidades estatales de orden nacional y territorial.

16. Evidencia de la ejecución total del plan de práctica en porcentaje

Las prácticas en la Contraloría Municipal de Villavicencio, se desarrollaron de forma eficiente cumpliendo debidamente con las actividades asignadas por el jefe inmediato.

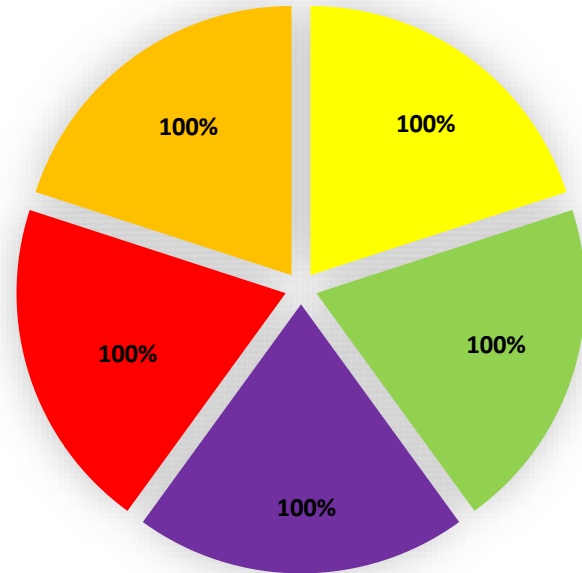
Tabla 4: Ejecución del plan de prácticas.

Descripción de las actividades	% implementación
Recopilación de información	100 %
Análisis de información	100 %
Visita técnica (Verificación visual)	100 %
Análisis de resultados	100 %
Elaboración de informes	100 %

Nota: Se cumple las actividades desarrolladas con un total de porcentaje de implementación del 100%.

Porcentaje de implementación

- Recopilación de información
- Análisis de Información
- Visita Técnica
- Análisis de Resultados
- Elaboración de informe



17. Certificación de terminación de las prácticas empresariales.


CONTRALORÍA
MUNICIPAL DE VILLAVIECO
AV. BUENOS AIRES - 1

200-34-0111, 1 3 8 3

Villavieco, 20 de Mayo de 2021


Estudiante
VALENTINA PARDO VARGAS
Estudiante Ingeniería Civil
Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA
Ciudad

ASUNTO: ENTREGA CERTIFICACIÓN PRÁCTICA PROFESIONAL

Cordial Saludo.

A través de esta comunicación, me permito hacer entrega de la certificación del desarrollo de la práctica profesional realizada por usted, lo anterior de acuerdo a lo estipulado en el Convenio Interinstitucional de Práctica Profesional N° 138 de 2017 de fecha 05 de septiembre de 2017, suscrito entre la Contraloría Municipal de Villavieco y la Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA.

Cordialmente,


PAOLA XIMENA POLANCO MUÑOZ
Secretaría General

Elaboró: Liliana Burgos/Asistente
Revisó: Claudia Fernanda Martínez Perilla / Profesional Especializada

¡Juntos Vigilando!

Dirección: Calle 41 No. 29-97 Barrio La Grama, Villavieco - Meta - Teléfono: 6642137
Portal Web: www.contraloriavillavieco.gov.co - E-mail: info@contraloriavillavieco.gov.co



LA SUSCRITA SECRETARÍA GENERAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO

CERTIFICA:

Que en desarrollo del Convenio Interinstitucional de Práctica Profesional N° 138 de 2017 de fecha 05 de septiembre de 2017 suscrito entre la Contraloría Municipal de Villavicencio y la Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA, el cual tiene por objeto: Establecer y determinar las bases del intercambio relativo a las prácticas empresariales que estudiantes de UNIMETA realizarán en la Empresa de Práctica, con el objetivo de complementar en la praxis la formación académica requerida dentro del proceso enseñanza y aprendizaje.

Que con tal finalidad fue asignado la estudiante: **VALENTINA PARDO VARGAS**, identificada con cédula de ciudadanía N°. 1.121.956.802, Programa Académico: Ingeniería Civil, para que prestará apoyo en las auditorías que realiza el proceso de Control Fiscal y Apoyo Financiero de la Contraloría Municipal de Villavicencio.

Que la estudiante, **VALENTINA PARDO VARGAS**, a partir de la presentación y solicitud de aceptación por parte de la Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA, para realizar la práctica profesional, comienza el desarrollo de su práctica, según lo estipulado en el Convenio citado, cumpliendo con la práctica profesional en la intensidad de semanas exigidas por la Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA, iniciando el 22 de febrero al 14 de mayo del presente año.

Que la asistencia de la estudiante fue verificada, por parte del Profesional Universitario **NELSON HERNÁN PEÑUELA LOPEZ**, con funciones de Auditor del proceso de Control Fiscal; quien coordinó la práctica profesional y evaluó el cumplimiento y calidad de las actividades desarrolladas según el programa de trabajo establecido, para lo cual hizo entrega a satisfacción de las tareas asignadas.

En el proceso de control fiscal reposan los reportes de asistencia, en los cuales se evidencia el cumplimiento del total de las sesiones de trabajo y demás soportes que permiten establecer el desarrollo de la práctica.

Para constancia se expide a solicitud del estudiante a los veinte (20) días del mes de Mayo de dos mil veintiuno (2021), con destino a la Corporación Universitaria del Meta - UNIMETA.

PAOLA XIMENA POLANCO MUÑOZ
Secretaría General

Elaboró: Liliana Burgos/Judicaría
Revisó: Claudia Martínez, Profesional Especialidad (LJ)
Aprobó: Paola Ximena Polanco Muñoz/Secretaría General

Juntos Vigilamos

Dirección: Calle 41 No. 28-87 Barrio La Grama, Villavicencio - Meta - Teléfono: 6642137
Portal Web: www.contraloriavillavicencio.gov.co - E-mail: info@contraloriavillavicencio.gov.co

18. Conclusiones

- La realización de práctica empresarial es de gran importancia, ya que en el desarrollo se pone en práctica los conocimientos adquiridos en el transcurso de la carrera, además mediante la práctica se adquirieron nuevos conocimientos como la inspección y cumplimiento que debe tener un contrato, los requisitos que debe cumplir una empresa para contratar y la realización de un informe técnico de auditoria.
- En la Contraloría Municipal de Villavicencio el desarrollo de las prácticas fue satisfactorio debido a que se adquirió nuevos conocimientos por parte del jefe inmediato, logrando analizar y supervisar cada uno de los contratos delegados, verificando que se cumpliera de manera correcta con el objeto del contrato.
- Se logra prestar un apoyo en el área de control fiscal, cumpliendo con las obligaciones y funciones que se delegaron por parte del jefe inmediato.
- Se aplicaron los conocimientos adquiridos en el transcurso de la carrera de ingeniería civil al momento de realizar las visitas técnicas y de verificar que el contratista cumpliera con lo que se estipula en el contrato.
- Se verifico la documentación de los contratos de obra civil, inspeccionado que se cumpla con los requisitos establecidos y así logrando el cumplimiento de la elaboración de informes de auditoría, donde en algunos contratos se encontró hallazgos fiscales por calidad o cantidad de obra.

19. Bibliografía

- Mora Castro, J. C., Silva Quiroz, O. I., & Guevara Castro, J. E. (2018). Seguimiento y supervisión técnica a los proyectos con proceso de revisión fiscal en la contraloría municipal de Villavicencio.
- Castillo Ladino, E. C. (2019). Apoyo en el desarrollo de las actividades del proceso de gestión financiera de la contraloría municipal de Villavicencio.
- Salamanca Rodríguez, C. D. (2018). Apoyo en los procesos técnicos ejecutados en el área de ingeniería civil en la contraloría municipal de Villavicencio.
- Contraloría Municipal de Villavicencio. (2021). Recuperado el 18 mayo 2021, de <http://www.contraloriavillavicencio.gov.co/>
- Normatividad. (2021). Recuperado el 18 mayo de 2021, de <http://www.contraloriavillavicencio.gov.co/tema/normatividad>

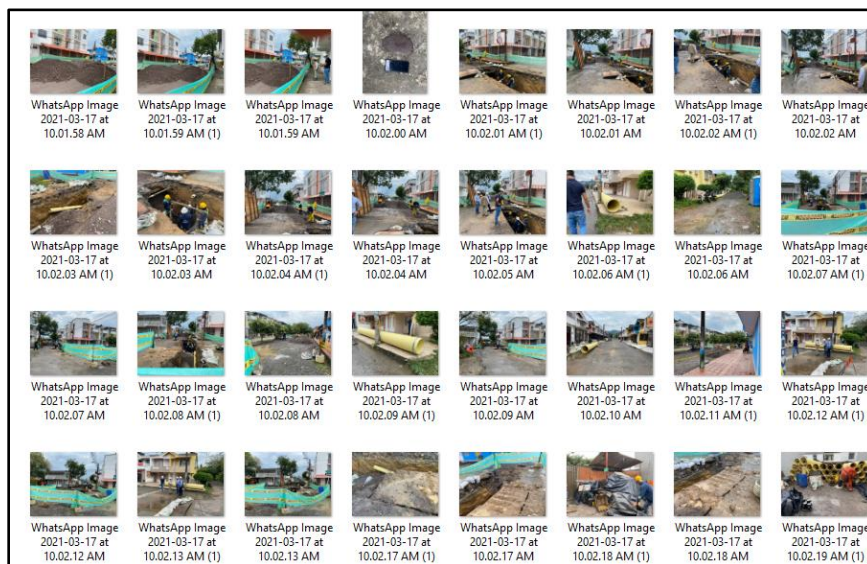
ANEXOS

Anexo 1: Análisis de documentación.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 2: Registro fotográfico.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 3: Toma de medidas en el sitio de ejecución de la obra.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 4: Toma de medidas del contrato No 115-2020.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 5: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 117-2020.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 6: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 060 – 2020.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 7: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No. 1648.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexo 8: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 134-2020.



Fuente: *Elaboración propia.*

Anexos 9: Acompañamiento visita técnica contrato de obra No 141-2018.



Fuente: *Elaboración propia.*