



 <p>201601271603693214311099 comunicaciones internas o memorandos Enero 27, 2016 16:03 Radicado 2016-001099 201601271603693214311099</p>  <p>erno</p> <p>Contable</p>	 <p>CO-SC-CER143688</p>  <p>ISO 9001 icontec</p> <p>SC-CER143688</p>  <p>GP-CER143691</p>
--	---	--

Bello, 27 de enero de 2016

Doctor
CESAR AUGUSTO SUAREZ MIRA
 Alcalde
 Municipio de Bello

Asunto: Evaluación al Sistema de Control Interno Contable de la Administración Central del Municipio de Bello a la Vigencia 2015.

Respetado Doctor Suarez Mira:

En desarrollo del Programa General de Auditorías de la presente vigencia (2016) de la Secretaría de Control Interno, han sido designados para realizar Auditoría de Evaluación al Sistema de Control Interno Contable de la Administración Central del Municipio de Bello a la Vigencia 2015.





Lo anterior debe realizarse para Conocer el avance del Sistema de Control Interno Contable y rendir la cuenta a la Contaduría General de la Nación.

Para la realización del trabajo de auditoría, se han designado los siguientes auditores:

Nombre	Cargo	Clase de Auditor
John Jairo Arboleda Pinto	Profesional Universitario	Auditor líder
Hugo Alberto Londoño Ossa	Profesional Universitario	Auditor acompañante
Eliana Lissette Patiño Diosa	Contratista	Auditor acompañante

Se realizará la Auditoría de acuerdo con el procedimiento de auditoría de control interno (P-EI-02) documentado en el proceso de evaluación independiente del Sistema Integrado de Gestión.

La Auditoría de Evaluación al Sistema de Control Interno Contable de la Administración Central del Municipio de Bello a la Vigencia 2015 **tiene una duración** de 20 días hábiles, para la vigencia 2016.

	<p>CARTA DE PRESENTACIÓN</p> <p>AUDITORIA N° 2016-01</p> <p>Evaluación al Sistema de Control Interno Contable</p>	  
--	--	--

La Auditoría está programada para adelantarse entre el 01 y 26 de Febrero de 2016.

Fase	Período
Planeación	del 01 al 05 de Febrero 2016.
Ejecución	del 08 al 19 de Febrero 2016.
Informe	del 22 al 26 de Febrero 2016.

1. OBJETIVOS

1.1. OBJETIVO GENERAL

Medir o valorar la implementación y efectividad del sistema de control interno contable por medio de las fases de la identificación, clasificación, registros y ajustes, elaboración de los estados contables, el análisis e interpretación de la información de la Administración Central del Municipio de Bello, Vigencia 2014.

1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Verificar y Evaluar en la etapa del reconocimiento del Proceso Contable, que la Dirección Administrativa de Presupuesto y Contabilidad, estén ejerciendo Control Interno Contable a las actividades de identificar, clasificar, registrar y ajustar todos los hechos, transacciones y operaciones que afectan la estructura financiera, económica, social y ambiental del Municipio de Bello, teniendo como base de criterio el Plan General de Contabilidad Pública.
2. Verificar y Evaluar en la Etapa de Revelación del Proceso Contable, que la Dirección Administrativa de Presupuesto y Contabilidad, estén ejerciendo Control Interno Contable a las Actividades de elaborar los estados , informes y reportes contables, analizar, interpretar y comunicar la información, materializando los objetivos de gestión pública, control público y divulgación y cultura que tiene la información contable, en procura de lograr los propósitos del Sistema Nacional de Contabilidad Pública, relacionados con la Transparencia, gestión eficiente, rendición de cuentas y control de los recursos públicos.
3. Verificar y Evaluar en la Etapa de Otros Elementos de Control del Proceso Contable, que la Dirección Administrativa de Presupuesto y Contabilidad, estén implementando acciones a todos los riesgos de índole contable, presupuestal y financiero.

Para el logro de los objetivos establecidos en la Auditoría, se solicita la disposición y atención de todos los funcionarios involucrados en el Proceso de planeación administrativa y

Código: F-EI-08	Versión: 04 Fecha de aprobación: 2014 / 02 / 26	Página 2 de 3
-----------------	--	---------------



CARTA DE PRESENTACIÓN

AUDITORIA N° 2016-01

Evaluación al Sistema de Control Interno
Contable



CO-SC-CER143888



SC-CER143888



GP-CER143891

financiera y sus respectivos procedimientos, mediante el oportuno suministro de la información y documentación que sea requerida por el equipo auditor.

Respetuosamente,


JORGE IVÁN GIRALDO FLOREZ
Secretario de Control Interno

Copia a: Doctor Guillermo León Galvis Londoño, Secretario de Hacienda
Doctora Claudia Cristina Vanegas Escobar, Directora Administrativa de Contabilidad
Doctor Hugo Alexander Diaz Marin, Secretario Privado Alcaldía

