



 <p>201902051408693214312160          comunicaciones internas o memorandos          Febrero 05, 2019 14:08          Radicado 2019-002160          201902051408693214312160</p>	 <p>ON          ERNO</p>	   <p>CO-SC-CER143688    SC-CER143688    GP-CER143691</p>
--	--	---

Bello, 05 de febrero de 2019

Doctor  
**CÉSAR AUGUSTO SUAREZ MIRA**  
 Alcalde  
 Municipio de Bello

**ASUNTO:** Auditoría No. 01 Evaluación al Sistema de Control Interno Contable de la Vigencia 2018.

Respetado Doctor Suárez Mira:

La Secretaría de Control Interno en desarrollo de su Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2019, ha iniciado la **Auditoría de Evaluación al Sistema de Control Interno Contable** de la Vigencia 2018 en la Administración Central del Municipio de Bello.

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
Julio Milán Pino	Profesional Universitario	Auditor

Se realizará la Auditoría de acuerdo con las Normas vigentes y Procedimiento de Auditoría documentado en el Sistema de Gestión Integrado para el proceso de Evaluación Independiente correspondiente a la Secretaría de Control Interno; y se desarrollará mediante el siguiente cronograma:

Fase	Período
Planeación	del 05 al 11 de febrero de 2019
Ejecución	del 12 al 22 de febrero de 2019
Informe	del 25 al 28 de febrero de 2019.

Para el cumplimiento de los objetivos establecidos en la programación de la Auditoría, se solicita la disposición y atención de los líderes o responsables de las actividades, mediante el



**CARTA DE PRESENTACIÓN**  
**AUDITORÍA N°01-2019**  
**SISTEMA DE CONTROL INTERNO**  
**CONTABLE**



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

oportuno suministro y confiabilidad de la información que soliciten los Auditores y demás requerimientos relacionados con la **Evaluación al Sistema de Control Interno contable** de la Vigencia 2018; a partir de las cuales se construirá el informe final de auditoría.

## 1. OBJETIVOS

### 1.1. OBJETIVO GENERAL

Evaluar el Sistema de Control Interno Contable de la Administración Central del Municipio de Bello de la vigencia 2018, con el propósito de determinar la existencia de controles y su efectividad en el proceso contable.

### 1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Verificar y evaluar la existencia de controles y su efectividad para la prevención y neutralización del riesgo asociado a la gestión contable, en las diferentes etapas y subetapas de la preparación y presentación de información financiera correspondiente a la vigencia 2018 de la Alcaldía Municipal de Bello.
2. Evaluar la adecuación de la información financiera de la entidad a la normatividad, políticas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para las entidades del gobierno.
3. Presentar la Contaduría General de la Nación mediante el CHIP la evaluación del Sistema de Control Interno Contable correspondiente a la vigencia 2018.

Cordialmente,

**ALBERTO ZULUAGA PÉREZ**  
Secretario de Control Interno

Copia a: Doctora Viviana María Zapata Cordoba, Secretaria de Hacienda  
Doctora Karol Gil Arango, Directora Administrativa de Contabilidad  
Doctora Regina María Díaz Carvajal, Secretaria de Recaudos y Pagos  
Doctora Diana María Monsalve Pulgarín, Directora Administrativa de Pagos