RODOLFO HERNÁNDEZ PULGAR
ADMINISTRADOR DE EMPRESAS – ABOGADO - MAGISTER EN ESTUDIOS POLITICOS

Barranquilla, julio 23 de 2023

Doctora:
BELKA GUTIÉRREZ ARRIETA
Gerente de Control Interno de Gestión
ALCALDÍA DE BARRANQUILLA D.E.I.P.
E. S. D.

REF.: 4 informe de actividades contrato CD-43-2023-1247.
"Prestación de servicios profesionales para acompañar las actividades tendientes a fortalecer el sistema de control interno de la Alcaldía Distrital de Barranquilla"

Me permito presentar informe de las actividades profesionales desarrolladas en el periodo comprendido del 23 de junio hasta el 23 de julio de 2023 relacionados con el contrato de la referencia:

1. **Prestar asesoría a la Gerencia de control interno en el desarrollo de acciones para fortalecer las políticas de control interno y los programas de desarrollo institucional.**

Se presentó al Gerente de Control Interno de Gestión propuesta de Manual de Auditoría Interna, los dos primeros capítulos, con el siguiente contenido:

CAPÍTULO 1
CONTEXTO NORMATIVO DE LA AUDITORÍA INTERNA

- Normatividad general
- Normatividad específica

CAPÍTULO 2
EL CONTROL INTERNO

- ¿Qué es el Control Interno?
- Características del Control Interno
- Modelos internacionales de Control Interno
- El Modelo COSO
- El Modelo de las Tres Líneas de Defensa
- MECI en el marco de MIPG para el sector público colombiano

CAPÍTULO 3
SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANQUILLA

- Estructura del Sistema de Control Interno en el Distrito de Barranquilla
- Roles de la Gerencia de Control Interno de Gestión de la Alcaldía de Barranquilla de acuerdo con el MECI
- Rol de la Auditoría Interna en el marco del Sistema Integral de Gestión del Distrito de Barranquilla
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en el Distrito de Barranquilla-CICCI nivel central

- Medición y Evaluación del Sistema de Control Interno

CAPÍTULO 4
LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA INTERNA EN LA ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANQUILLA

- Instrumentos de auditoría
- El Estatuto de Auditoría Interna
- El Código de Ética del Auditor Interno
- Declaración de Independencia y conflicto de interés
- Carta de representación

Se adjunta documento en formato PDF, con la propuesta de capítulos 1, 2, 3 y 4 del Manual de Auditoría Interna.

CAPÍTULO 5
MAPA DE ASEGURAMIENTO

- Diseño
- Nivel de confianza en los proveedores de aseguramiento

CAPÍTULO 6
ORIENTACIONES PARA LA FORMULACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS DE LA ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANQUILLA

- Identificación de las unidades auditables
- Priorización del universo de auditorias
- Determinación del ciclo de rotación de auditorias
- Formulación del Plan Anual de Auditorias basado en riesgos

RODOLFO HERNÁNDEZ PULGAR
C.C. Nº 73.075.942 de Cartagena