PARA: **XXXX XXXXXXXXXX XXXXXXXXX**

Jefe Oficina de Control Interno

DE: **XXXX XXXXXXXXXX XXXXXXXXXX**

(Cargo / Rol)

**ASUNTO: CARTA DE REPRESENTACIÓN** - Auditoría Interna basada en riesgos al (proceso actividad auditada).

Cordial saludo.

En cumplimiento del literal b del artículo 2.2.21.4.8 del Decreto 1083 de 2015, acogido por el Distrito Capital mediante el artículo 27 del Decreto 221 de 2023 “*Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones*”, que determina la Carta de Representación como un instrumento de auditoría donde se establece *“la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno*”, de manera atenta, suscribo(imos) el presente documento con el fin de garantizar que todos los asuntos sean suficientemente revelados a los auditores internos y discutidos en la auditoría interna, por consiguiente, la suscripción de la presente carta sirve como constancia que toda la información que se proporcione al equipo auditor (solicitada directamente o no), cumple con atributos tales como veraz, integra y completa.

Por lo anterior, como responsable(s) de la unidad(es) objeto de auditoría, declaro(amos) que:

1. Se hará entrega de manera oportuna de registros, documentos y demás evidencias que solicite el equipo auditor durante el desarrollo de la auditoria y/o seguimiento con la debida preparación, presentación y consistencia de estos y que en ningún caso allegaremos la(s) evidencia(s) después del cierre de la auditoria y/o seguimiento, de manera tal que no se entorpezca el ejercicio auditor.
2. Se revelará a los auditores y se pondrá a su disposición todos los documentos y registros que dan evidencia de los resultados presupuestales, financieros, de gestión, de tesorería y contractuales y/o reglamentarias, sobre los cuales manifiesto que no presentan errores importantes o relevantes.
3. Mi equipo de trabajo se compromete a no realizar modificaciones a la documentación y registros revisados en la auditoría y/o seguimiento sin previo conocimiento de los auditores, con el fin de no entorpecer el proceso de auditoría.
4. Soy responsable por la implementación y mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión en lo concerniente a la unidad objeto de auditoría, como también de la implementación de las normas, políticas, procedimientos y estándares para el buen manejo de los recursos de la Entidad y asegurar el cumplimiento de los objetivos estratégicos y la misión.
5. Soy responsable de la identificación y administración de los riesgos a los que el proceso o unidad objeto de auditoría está expuesto, cubriendo todas las actividades claves, con el fin de medir, evaluar y desarrollar un plan de acción priorizado para gestionar los riesgos identificados.
6. Certifico que la información (documentos y registros) publicada en la página web de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Occidente E.S.E. relacionada con el proceso / unidad objeto de auditoría o con las responsabilidades que tengo asignadas en el proceso / unidad objeto de auditoría a mi cargo, es real y constituye evidencia de la ejecución de los procesos que lidero o en los que participo.
7. No tengo conocimiento acerca de irregularidades que comprometan al proceso o actividad que lidero y a los servidores públicos que desempeñan funciones dentro del mismo, ni de hechos de corrupción administrativa o que pudieran tener un efecto importante sobre el manejo financiero y contractual de los recursos de la Entidad.
8. Todos los casos conocidos de pérdida, robo, apropiación indebida, irregularidades o actos ilícitos relacionados con la gestión, los servidores públicos o terceros serán revelados a los auditores internos.
9. Reconocemos nuestra responsabilidad por el diseño y la implementación de los programas y controles para prevenir y detectar el fraude.

Así mismo, toda la información adicional que los auditores internos soliciten para el propósito de la auditoría será suministrada oportunamente y será otorgado el acceso sin restricciones a los servidores públicos y/o colaboradores responsables del proceso o unidad objeto de auditoría.

Certifico(amos) que las situaciones anteriormente mencionadas serán plenamente reveladas a los auditores durante la auditoría interna y, que las declaraciones hechas a los auditores internos fueron contestadas con veracidad y correctamente a lo mejor de nuestro conocimiento de la Entidad.

(Firmas)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Nombre y apellido) (Nombre y apellido)

(Cargo / rol) (Cargo / rol)

Fecha de suscripción: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_