

CARTA DE COMPROMISO

Fecha: Abril 6 del 2026
Para: Gerencia
De: Oficina de Control Interno

Asunto: Carta de Alcance Auditoria Interna Planeación Institucional.

Respetada Dra. **Ligia Ariza Altamar**

De acuerdo con el Plan General de Auditoría 2026, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, comunico el inicio del trabajo de auditoria interna transversal, estratégico y planeación institucional.

Objetivo y Alcance de la Auditoría

Verificar el cumplimiento de Formulación y Seguimiento a la Planeación Estratégica llevado a cabo en la ESE Centro de Salud de Usiacurí "JOSE MARIA FERREZ FARAH", a cargo de su oficina, y de ser necesario efectuar recomendaciones. Dado que el direccionamiento estratégico define la ruta organizacional que debe seguir una entidad para lograr sus metas estratégicas, los resultados esperados y en general sus objetivos institucionales, partiendo de la misma en la cual se crea un ambiente favorable al control.

Metodología

La propuesta metodológica para ejecutar el proceso de auditoría interna y sus efectos administrativos, fue aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, estableciendo así la programación anual de actividades correspondientes al área de Control Interno, que, para la posterioridad realizara la planeación de la Auditoría sobre la base de análisis de riesgos relevantes, ejecución, comunicación de resultados y el seguimiento a las acciones de mejora. Como se detalla a continuación.

ETAPAS DEL PROCESO

- | |
|---|
| ➤ Conocimiento Organizacional |
| ➤ Identificación de los Grupos de Valor y sus Necesidades |
| ➤ Diagnósticos de Capacidades y Entornos |
| ➤ Toma de Decisiones Basadas en Evidencias |
| ➤ Formulación de Planes |
| ➤ Liderazgo Estratégico |

Cada etapa de auditoría (entendimiento del proceso, evaluación del riesgo y evaluación y prueba de controles) será desarrollada mediante:

1. Lectura de la documentación vigente del proceso;
2. Entrevistas/talleres con el dueño del proceso y el personal involucrado en el mismo;
3. Inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso;
4. Solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso;

Riesgos a evaluar

. Riesgos de Gestión y Operación

Entregables

Los asuntos identificados serán socializados con el dueño del proceso. Aquellos con un nivel de relevancia importante serán comunicados al Comité de Auditoría Interna o Comité de Coordinación de Control Interno, conjuntamente con el plan de mejoramiento para su tratamiento.

Los entregables de Auditoría Interna serán:

1. Informe ejecutivo con los resultados más relevantes de la auditoría y oportunidades de mejora identificadas;
2. Informe detallado con todo el resultado de la auditoría, ejemplos, evidencias, información complementaria.

Cronograma

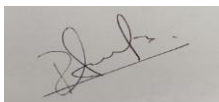
Las fechas estimadas para el desarrollo de este trabajo son las siguientes:

Actividad	Fecha inicio
Reunión de Inicio de la Auditoria	13/04/2026
Planeación	13/04/2026
Ejecución	14/04/2026
Socialización informe preliminar	20/04/2026
Emisión de Informe Final	24/04/2026
Entrega de Plan de Mejoramiento	27/04/2026
Seguimiento Plan de Mejoramiento	11/05/2026 – 11/06/2026

Consideramos importante que los responsables de las áreas auditadas conozcan claramente los objetivos de la revisión, el alcance definido, y el cronograma de trabajo, así como el cumplimiento del protocolo de comunicaciones, que aseguren la oportunidad y calidad de los resultados.

Agradecemos comunicar cualquier inquietud con respecto al contenido de este documento.

Cordialmente,



RAFAEL SALAS BERDUGO
Asesor de Control Interno

Anexo: Programa de Trabajo.