XXXXXXXXXX Ciudad, fecha

Doctor (a)

**XXXXXXXXXXXXXXXXX Nombre**

**CONTRALOR GENERAL DE SANTANDER**

Calle 37 No. 10-30

Bucaramanga – Santander.

En relación con la auditoría financiera, adelantada por la Contraloría General de Santander, a **(Entidad objeto de control fiscal o asuntos a auditar**), al 31 de diciembre de 20**XX**, proceso efectuado con el propósito de opinar sobre los estados financieros y el presupuesto, y dar concepto sobre la gestión de inversión y del gasto, como representante legal de la entidad, manifiesto:

1. Que he presentado adecuadamente en los Estados Financieros y Presupuesto, los resultados de las operaciones, los cambios en la situación financiera, los flujos de efectivo, las notas a los mismos y la ejecución presupuestal, de conformidad con (mencionar el marco de referencia) y/o prescritos por la Contaduría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
2. Que preparé y presenté oportunamente la Cuenta Fiscal a la Contraloría General de Santander.
3. Que hice entrega oficialmente de toda la información contable y presupuestal y demás aspectos relacionados, atendiendo los requerimientos hechos por el Equipo de Auditoría de la Contraloría General de Santander, dicha información es válida, integral y completa para los propósitos del proceso auditor adelantado.
4. Manifiesto que la información financiera y presupuestal y demás información que suministré durante la auditoría, está libre de incorrecciones materiales y ha sido preparada de conformidad con el marco de información financiera aplicable y que en las transacciones y operaciones que la originaron se observaron y se cumplieron las normas prescritas por las autoridades competentes.
5. Confirmo que:
6. Respondo por la implementación y operación de los sistemas de contabilidad y de control interno, y por mantener controles efectivos sobre el reporte de información contable, financiera, presupuestal y contractual.
7. Revelamos a ustedes los resultados de nuestra evaluación del riesgo en cuanto a que los estados financieros, informes suministrados relacionados con asuntos contables, presupuestales, de tesorería y contractuales no tienen errores importantes o relevantes.
8. Pusimos a su disposición todos los registros contables, presupuestales, contractuales y la correspondiente documentación que los soporta. Igualmente, todas las actas de Asamblea de Accionistas, Junta Directiva y Comités de Gerencia, o resúmenes de reuniones para los cuales las minutas no han sido preparadas.
9. Todas las transacciones significativas han sido apropiadamente registradas en los libros de contabilidad y se encuentran reveladas en la Cuenta Fiscal rendida y en los informes presupuestales, de tesorería y contractuales.
10. No hay transacciones significativas que no hayan sido apropiadamente registradas en los libros de contabilidad o que no se hayan revelado en los estados financieros.
11. La Entidad no tiene planes ni intenciones que pudieran afectar en forma significativa el valor o clasificación de sus activos y pasivos.
12. No han ocurrido eventos posteriores a la fecha de los estados financieros y hasta la fecha de esta carta que requirieran ajustes o exposición en las Notas a los estados financieros.
13. No tenemos conocimiento acerca de irregularidades que comprometan a la Dirección o a los empleados que desempeñan funciones importantes dentro de la Entidad, que comprometan a la Institución u otros empleados, en hechos de corrupción administrativa o que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Cordialmente,

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

Nombre y Firma

Representante Legal