**Cartagena de Indias, D.T y C, dd/mm/aaaa**

Director (a)

\_\_(Nombre)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Cargo

INSTITUCION UNIVERSITARIA MAYOR DE CARTAGENA

Ciudad

Asunto: Auditoria \_\_\_\_\_\_\_\_\_ - Comunicación de auditoria.

Cordial saludo.

En desarrollo del plan anual de auditoría \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno de la Institución Universitaria Mayor de Cartagena, el día \_\_\_\_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_\_\_\_\_, le comunico la realización de auditoría del \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ de la Institución Universitaria Mayor de Cartagena, para el cual se plantea el siguiente objetivo, alcance y metodología de trabajo:

1. **Objetivo y alcance de la auditoría**

* Objetivo: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
* Alcance: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. **Metodología y técnicas de auditoría:** Cada fase de la auditoría (planeación, ejecución, informe y mejora será desarrollada mediante

1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

3.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. **Riesgos a evaluar**
   * + 1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
2. **Entregables**

Los asuntos identificados serán socializados con el líder de proceso, conjuntamente con el plan de mejoramiento para su tratamiento y la documentación entregable será:

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

Aquellos aspectos con un nivel de relevancia importante serán comunicados al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

1. **Cronograma**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Actividad** | **Fecha** |
| Planeación |  |
| Ejecución |  |
| Informe |  |
| Mejora |  |

Es importante que los líderes de los procesos auditados conozcan claramente los objetivos de la revisión, el alcance definido y el cronograma de trabajo, así como, el cumplimiento de los canales institucionales de comunicación que aseguren la oportunidad y calidad de los resultados.

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

Atentamente,

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Director Oficina Asesora de Control Interno**

Proyecto: