

Bogotá, D.C., 11 de marzo de 2024

Señores
KRESTON RM S.A.
Atn. Dr. Hernán Mora
Martínez Revisor
Fiscal
Ciudad.

ASUNTO: CARTA DE RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Respetados Señores:

En relación con su auditoría a los Estados Financieros de la entidad FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS por los años terminados a diciembre 31 de 2023 y 2022 y con el propósito de emitir un informe en cuanto a si los Estados Financieros de la Entidad presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo de la entidad de conformidad con el Decreto 3022 de 2013 y sus modificatorios y reglamentarios (compilados en el decreto único reglamentario 2420 de 2015, modificado por el decreto 2483 de 2018). Así como las directrices de las Orientaciones Profesionales y Técnicas del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas, confirmamos a nuestro leal saber y entender, a la fecha de esta carta, las siguientes manifestaciones expresadas a usted durante el desarrollo de su revisión:

1. Hemos puesto a su disposición todos los registros financieros y su correspondiente documentación soporte, las Actas de Junta directiva demás órganos de dirección.
2. De la misma manera, manifestamos que la información financiera se encuentra libre de representaciones erróneas de importancia relativa incluyendo omisiones.
3. Le manifestamos que conocemos ampliamente los actos ejecutados por la **FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS** durante la vigencia o periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023.
4. Desconocemos la existencia de reportes de transacciones sin contabilizar apropiadamente en los registros de contabilidad que respaldan los estados financieros.



5. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto de la identificación de transacciones con terceros, relacionados con **FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS**, incluyendo cualquier tipo de cuenta por cobrar o pagar, las cuales han sido registradas o reveladas apropiadamente en los estados financieros.
6. Igualmente confirmamos que los Estados Financieros se encuentran libres de manifestaciones de importancia relativa incluyendo omisiones.
7. Se ha cumplido con los aspectos significativos de contratos, convenios contractuales que pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros. Así mismo no existen incumplimientos respecto de los requerimientos de órganos de control, que pudieran tener un efecto de importancia sobre los Estados Financieros.
8. La siguiente información ha sido debidamente registrada y revelada en forma adecuada en los Estados Financieros.
 - a) El valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023.
 - b) Los inventarios adquiridos para el desarrollo y cumplimiento de los objetivos fueron verificados y se encuentran en uso y buen estado.
9. Hemos registrado y/o revelado, todos los pasivos reales y contingentes.
10. Desconocemos de violaciones a leyes o reglamentaciones, cuyo efecto debería considerarse para revelación en los Estados Financieros, o como base para registrar una pérdida contingente.
11. Desconocemos sobre eventos que hayan ocurrido después de la fecha de cierre de los Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023 y hasta la fecha de la presente comunicación, que pudieran requerir ajustes y/o revelaciones adicionales en los Estados Financieros.
12. Desconocemos acerca de irregularidades frente a transacciones u operaciones que tuvieran un efecto sobre los resultados del periodo terminado al 31 de diciembre de 2023.
13. Igualmente **FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS** desconoce sobre pérdidas por cambios en el valor o puestas en el mercado de los activos.
14. Durante el periodo de ejecución **FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS** ha aplicado un adecuado sistema de control interno, mediante el cual se han adoptado las



15. medidas necesarias para minimizar los riesgos involucrados y mejorar los controles relacionados con el sistema de control interno.
 16. Finalmente es importante destacar que la **FUNDACIÓN HOSPITAL SAN CARLOS**, se ha cerciorado de la presentación razonable de los Estados Financieros, en cuanto que cumplen satisfactoriamente las afirmaciones explícitas e implícitas contenidas en los mismos, de conformidad con normas de contabilidad pública en Colombia o en los principios generales de Contabilidad.
1. Reconocimos e informamos las demandas en ejecución presentadas contra la entidad.
 2. Al 31 de diciembre de 2023, la entidad se encuentra pendiente de realizar el proceso de conciliación y depuración del rubro de Propiedad Planta y Equipo por valor de \$150.149 millones de pesos aproximadamente, compromiso que se llevara a cabo por la administración en la vigencia 2024.
 3. La Fundación realizó la presentación de los reportes de información financiera mensuales, trimestrales y anuales correspondientes a las vigencias 2022 y 2023 de manera extemporánea ante la Superintendencia Nacional de Salud. Por lo que se compromete a realizar los reportes de la vigencia 2024 de manera oportuna.

Cordialmente,

JULIANA DONEYYS ROBLEDO
Representante Legal
Fundación Hospital San
Carlos 860.007.373-4

NELSON ULLOA RUIZ
Director Administrativo y
Financiero Fundación Hospital San
Carlos 860.007.373-4