

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

INSTRUCTIVO DE DILIGENCIAMIENTO FORMATO CB-0402SA EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

I. DEFINICION

Este formulario aplica para incorporar el resultado de la evaluación realizada **por el auditor** asignado.

En este formulario se podrán observar todas las columnas relacionadas con el hallazgo, la formulación, la modificación y el seguimiento del plan de mejoramiento.

En la evaluación se diligencia:

ANÁLISIS SEGUIMIENTO AUDITOR:

- (1) **EFICACIA:** Califique de 0 a 100 el porcentaje de cumplimiento de la acción según las evidencias obtenidas por el equipo auditor en la ejecución de la auditoría de verificación. (Máximo 3 dígitos sin decimales).
- (2) **EFFECTIVIDAD:** Califique de 0 a 100 el porcentaje de efectividad de la acción frente a la eliminación de la causa que genero el hallazgo, según las evidencias obtenidas por el equipo auditor en la ejecución de la auditoría de verificación. (Máximo 3 dígitos sin decimales).
- (3) **ESTADO Y EVALUACIÓN AUDITOR:** Seleccione de la lista desplegable el estado, de acuerdo al estado asignado por el auditor.
- (4) **FECHA SEGUIMIENTO:** Registre la fecha en que realiza la evaluación. El formato debe ser (AAAA/MM/DD).
- (5) **NOMBRE AUDITOR:** Registre el nombre del auditor que realizó la evaluación.
- (6) **ANALISIS EVALUACION AUDITOR:** Registre los aspectos que considere relevantes en el ejercicio auditor resultado de la evaluación (Máximo 600 caracteres)