

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

I. DEFINICIÓN

Este formulario aplica para incorporar el resultado de evaluar, el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones del Plan de Mejoramiento, en cumplimiento de la vigilancia y control a la gestión fiscal que realiza la Contraloría de Bogotá D.C., mediante auditorías financiera y de gestión, desempeño, cumplimiento, visita de control fiscal, actuación especial de fiscalización cuando dentro de los objetivos específicos de esta se incluya la evaluación al plan de mejoramiento y acciones conjuntas con la Contraloría General de la República, que adelanta la Contraloría de Bogotá D.C.

II. INSTRUCCIONES PARA DILIGENCIAR EL CONTENIDO

(1) CÓDIGO DE LA ENTIDAD: Registre el código del sujeto de vigilancia y control fiscal que reporta el Plan de Mejoramiento.

(2) VIGENCIA PAD/ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA:
Seleccione VIGENCIA PAD AUDITORÍA O VISITA: Seleccione de la lista desplegable la vigencia de la acción de la cual le va a registrar la evaluación.

(3) CODIGO AUDITORIA/ACTUACIÓN SEGÚN PAD/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA: Digite el código de la auditoría o actuación según el PAD de la acción de la cual le va a registrar la evaluación (Máximo Tres caracteres).

Para las Auditorías de Acción Conjunta y Coordinada se asignará el código desde el 600 por vigencia asignado por la Dirección de Planeación.

(4) No HALLAZGO o Numeral del Informe de la Auditoría: Registre el número del hallazgo o numeral del informe de auditoría o Función de

advertencia comunicado al sujeto de control, correspondiente a la acción a la cual le va a registrar la evaluación (si es el numeral este va separado por puntos).

(5) CÓDIGO ACCIÓN: Registre el (s) código de la (s) acción(es) correspondiente a la acción a la cual le va a registrar la evaluación (Máximo de 3 dígitos).

(6) ANÁLISIS EVALUACIÓN AUDITOR: Registre los aspectos que considere relevantes en el ejercicio auditor resultado de la evaluación (Máximo 600 caracteres).

(7) 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).

(8) EFECTIVIDAD: 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).

(9) ESTADO Y EVALUACIÓN AUDITOR: Seleccione de la lista desplegable el estado, de acuerdo al estado asignado por el auditor.

(10) FECHA SEGUIMIENTO: Registre la fecha en que realiza la evaluación. El formato debe ser (AAAA/MM/DD).

(11) NOMBRE AUDITOR: Registre el nombre del auditor que realizó la evaluación.