**Anexo 05: Formato de los Procedimientos de Auditoría de Desempeño**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA DE DESEMPEÑO** | | | | | | | | |
| Título de la auditoría: | | | | | | | | |
| Material de control: | | | | | | | | |
| Entidades involucradas | | | | | | | | |
| Periodo: | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| **Desarrollo de Preguntas y Procedimientos** | | | | | | | | |
| **No.** | **Preguntas específicas o subpreguntas / Dimensión de desempeño** | **Procedimientos** | **Programado** | | **Terminado** | | **Documentación de Auditoría** | **Ref.** |
| **Nombre** | **H/H** | **Hecho por:** | **H/H** |
| **1** | **Pregunta específica o subpregunta 1**:  Dimensión de desempeño: | Procedimiento 1 |  |  |  |  |  |  |
| **2** | **Pregunta específica o subpregunta 2**:  Dimensión de desempeño: | Procedimiento 3 |  |  |  |  |  |  |