

ESCUELA SUPERIOR POLITÉCNICA DEL LITORAL
INSTITUTO DE CIENCIAS MATEMÁTICAS

Nombre:.....
Profesor:.....

1.- Complete (Valor 5 puntos)

a.- Auditoría Operacional es.....
.....

b.- Las etapas del proceso de auditoría son:.....

c.- Dos tipos de auditoría operacional son:.....

d.- El auditor operacional evalúa.....
.....

e.- El alcance de la auditoría operacional específica.....

2.- Analice el siguiente caso (Ver copia adjunta) e identifique los elementos de control (Valor 20 puntos)

3.- Elabore un procedimiento de auditoría para la primera etapa de planificación (Valor 20 puntos)

4.-Una con una línea según corresponda: (Valor 5 puntos)

- | | |
|--------------------------------|--|
| Papel de trabajo | Documento soporte que respaldan el informe |
| Programa de trabajo | Resume la labor del auditor |
| Técnicas de auditoría | condición, criterio, causa, efecto |
| Elementos del hallazgo chequeo | Entrevista, cuestionario, lista de |
| Cédulas auditor | Papel sumario o analítico preparado por el |