

ESCUELA SUPERIOR POLITÉCNICA DEL LITORAL
INSTITUTO DE CIENCIAS MATEMÁTICAS
INGENIERIA EN AUDITORIA Y CONTROL DE GESTIÓN

*Auditoria
Operacional*

Nombre: Profesor:

1.- Complete (Valor 5 puntos)

- a.- Auditoria Operacional es.....
- b.- Las etapas del proceso de auditoria son:.....
- c.- Dos tipos de auditoria operacional son:.....
- d.- El auditor operacional evalúa.....
- e.- El alcance de la auditoria operacional especifica.....

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

3.- Elabore un procedimiento de auditoria 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 auditoria	condición, criterio, causa, efecto
Elementos del hallazgo	Entrevista, cuestionario, lista de chequeo
Cédulas	Papel resumen o analítico preparado por el auditor

5.- Indique las principales fases del proceso metodológico de la Auditoria operacional (Valor 10 puntos)

6.- Defina proceso, actividad y tarea y de un ejemplo de cada uno de ellos (Valor 10 puntos)