

## **PREGUNTAS DE LA METODOLOGÍA DE LA AUDITORIA FORENSE**

### **1. ¿Para qué es utilizada la metodología de la Auditoria Forense?**

Determinar los hallazgos de irregularidades, fraude o corrupción en la administración de las organizaciones.

### **2. ¿En base a que lineamientos está formulada la metodología de la Auditoría Forense?**

- Normas de Auditoria generalmente aceptadas (NAGAS)
- Declaraciones sobre Normas de Auditoria.

### **3. ¿De qué parte la metodología de la Auditoria Forense?**

De realizar un trabajo de auditoría integral y no un sistema de control en particular.

### **4. ¿Cuáles son las actividades que se debe de realizar en la metodología de Auditoria Forense?**

1. Definición y reconocimiento del problema.
2. Recopilación de evidencias de fraude.
3. Evaluación de la evidencia recolectada.
4. Elaboración del informe final con los hallazgos.
5. Evaluación del riesgo forense.
6. Detección de fraude.
7. Evaluación del Sistema de Control Interno.

### **5. ¿Qué modelo se recomienda en la evaluación del riesgo?**

El modelo recomendado para la evaluación del riesgo es el COSO