



Auditoriapractica.com

Recursos de auditoría que ahorran tiempo

AUDITORIA DE RIESGOS Y FRAUDES



Alawer.ru
Prokato.ru



Auditoriapractica.com

Recursos de auditoría que ahorran tiempo

Contenido

Auditoría de Riesgos y Fraudes

Fases de Papeles de Trabajo en elaborados y editables

Introducción

Fase 1 Información general contribuyente

Fase 2 Planificación

Fase 3 Impuesto Sobre la Renta (ISR)

Fase 4 Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Fase 5 Precios de Transferencia

Fase 6 Muestreo y Pruebas

Fase 7 Procedimientos Analíticos

Fase 8 Documentación de Cierre

Introducción

La auditoría de riesgos y fraudes se centra en identificar, evaluar y mitigar las amenazas que pueden comprometer los activos y la integridad de una organización. Este proceso implica analizar los controles internos existentes, detectar posibles vulnerabilidades y proponer mejoras para prevenir actos fraudulentos. Aunque la responsabilidad principal de prevenir el fraude recae en la gerencia, los auditores desempeñan un papel crucial al evaluar la eficacia de los controles y al colaborar en la detección de irregularidades. La implementación de programas antifraude y la promoción de una cultura ética son esenciales para fortalecer la resiliencia organizacional frente a estos riesgos.

Fase 1 Información General

| Fase 1 Información General | |
|----------------------------|---|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| A-1 | Carta de compromiso |
| A-2 | Plan de auditoría de fraude |
| A-3 | Cronograma de actividades |
| A-4 | Equipo de trabajo y asignación de responsabilidades |
| A-5 | Actas de reuniones |

Fase 2 Evaluación

| Fase 2 Planificación | |
|----------------------|--|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| B-1 | Entendimiento de la entidad y su entorno |
| B-2 | Evaluación de controles internos |
| B-3 | Identificación de riesgos de fraude |
| B-4 | Matriz de riesgos |
| B-5 | Determinación de áreas críticas |

Fase 3 Procedimientos de Auditoría

| Fase 3 Procedimientos de Auditoría | |
|------------------------------------|------------------------------------|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| C-1 | Programa de auditoría para fraudes |
| C-2 | Pruebas de controles |
| C-3 | Pruebas analíticas |
| C-4 | Pruebas sustantivas |

Fase 4 Análisis de Datos

| Fase 4 Análisis de Datos | |
|--------------------------|---|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| D-1 | Extracción de datos |
| D-2 | Pruebas de integridad de datos |
| D-3 | Análisis estadísticos |
| D-4 | Detección de anomalías |
| D-5 | Minería de datos y patrones identificados |

Fase 5 Entrevistas e Indagaciones

| Fase 5 Entrevistas e Indagaciones | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| E-1 | Protocolos de entrevista |
| E-2 | Resúmenes de entrevistas |
| E-3 | Declaraciones firmadas |
| E-4 | Denuncias recibidas |

Fase 6 Informes

| Fase 6 Muestreo y Pruebas | |
|---------------------------|------------------|
| Ref. PT | Papel de Trabajo |
| F-1 | Informe final |

Recursos con respaldo profesional

Todas nuestras plantillas están desarrolladas por auditores con más de 15 años de experiencia profesional en el campo de auditoría.



Garantía de satisfacción

Soporte técnico incluido



Envío inmediato

Recursos disponibles al instante

LICENCIA EXCLUSIVA PARA VENDERLOS

**Ideal para Estudiantes y Profesionales con Plantillas editables
en Word y Excel**

- ✓ Más de 100 Plantillas de Auditoría por Fase (Nías)
- ✓ Libro PDF: Auditoria Práctica de Estados Financieros PDF
- ✓ Plantilla Excel de Muestreo de Auditoría
- ✓ Plantillas de Auditoría Tributaria (todas sus fases)
- ✓ Plantillas de Auditoría de Informática (todas sus fases)
- ✓ Plantillas de Auditoría Tributaria (todas sus fases)
- ✓ Plantillas de Auditoría de Cumplimiento (todas sus fases)
- ✓ Plantillas de Auditoría de Riesgos y Fraudes (todas sus fases)

Bonos: Nuevos Recursos.

- ✓ Plantilla Automatizada Excel de Auditoría cédulas sumarias
- ✓ Manual Word para montar tu propia Firma de Auditoría
- ✓ Más de 125 Plantillas de Auditoría Interna
- ✓ Guías y Casos Prácticos de IA en Auditoría
- ✓ Análisis de Datos Masivos (Big Data) con IA
- ✓ Detección de Riesgos y Anomalías con IA
- ✓ Generación Automatizada de Papeles de Trabajo

- ✓ Evaluación de Controles Internos con IA
- ✓ Análisis Predictivo Financiero con IA
- ✓ Revisión Documental de Contratos con IA
- ✓ Automatización de Reportes e Informes con IA

Transforma tu forma de auditar con Inteligencia Artificial.

Puedes consultarme directo al [Whatssap](https://www.whatsapp.com/business/profile/1555230911642) 00 502 30911642

Correo: victorjuarez.auditoriapractica@gmail.com

Victor Ambrosio Juárez