UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO  
FACULTAD DE INGENIERIA INDUSTRIAL Y DE SISTEMAS

EXAMEN : Final Fecha .27/11/18

CURSO : Auditoría de Sistemas Hora : 6:30 pm

Docente : Arteaga Cortez Humberto Duración,

Al realizar una Auditoria al Aplicativos “Prestamos” en Enero del 2018, implementados en una entidad financiera “Creditline” para el periodo 2017, el objetivo fue lo siguiente.

Objetivo: Evaluar las causas por las cuales el aplicativo presenta dificultades en parte de sus funcionalidades.

1. Se le pide a usted como auditor de sistemas, elabore un máximo de 10 actividades correspondiente al programa de auditoría, para cumplir con el objetivo. (5 ptos)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pregunta | Usuario o cargo | Respuesta |
|  |  |  |

1. Basado en la información obtenido en la pregunta-1, documente la observación más importante con: Sumilla, condición, criterio, causa y recomendación (no se pide efecto). (6 ptos)
2. Paralelamente a la Auditoria de aplicativos del caso anterior, se está efectuando una Auditoria financiera para lo cual se le pide a usted evaluar la Base de datos del aplicativo de Préstamo y determinar el Interés generado en el mes de Setiembre y Octubre para los clientes que se encontraban vigentes, considerando su estado del préstamo Normal (N) como Moroso (M) y su estado de vigencia Vigente (V) como observados (O). Los datos son los siguientes. (6 ptos)

Estado\_C= N, P,M y J Estado\_V= V, O y C

1. En qué fase de un proyecto informático (Planificación, análisis diseño, desarrollo o implementación) se recomienda realizar la auditoria. Fundamente su respuesta (3 ptos)

3.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Agosto | Setiembre Octubre | Noviembre |
| I1 |  |  |  |
| I2 |  |  |  |
| I3 |  |  |  |
| I4 |  |  |  |

|  |
| --- |
| T1 = FT - 31/08/2017 |
|  |
| T2 = 01/11/2017 - FI |
|  |
|  |
| T3 = FT - FI |
|  |
|  |
| T4 = 61 |

Asumiendo como datos de la base de datos los siguientes:

|  |
| --- |
| M = Monto |
| % = tasa |

Variables:

Estado\_V = Estado Vigente

Estado\_P = Estado Prestamo

**I1:**

IF FI < 01/09/2017 AND FT >31/08/2017 AND FT < 01/11/2017 AND

(Estado\_P = "N" OR Estado\_P = "M") AND (Estado\_V = "V" OR Estado\_V = "O")

AND T1 = FT - 31/08/2017

**I1 = F(M,%,T1)**

**I2:**

IF FI > 31/08/2017 AND FI < 01/11/2017 AND FT > 31/10/2018 AND

(Estado\_P = "N" OR Estado\_P = "M") AND (Estado\_V = "V" OR Estado\_V = "O")

AND T2 = 01/11/2017 – FI

**I2 = F(M,%,T2)**

**I3:**

IF FI > 31/08/2017 AND FI < 01/11/2017 AND FT > 31/08/2017 AND FT < 01/11/2017

AND (Estado\_P = "N" OR Estado\_P = "M") AND (Estado\_V = "V" OR Estado\_V = "O")

AND T3 = FT – FI

**I3 = F(M,%,T3)**

**I4:**

IF FI < 01/09/2017 AND FT > 31/10/2017 AND

(Estado\_P = "N" OR Estado\_P = "M") AND (Estado\_V = "V" OR Estado\_V = "O")

AND T4 = 61

**I4 = F(M,%,T4)**