



UNIVERSIDAD JUAREZ AUTONOMA DE TABASCO

**DIVISION ACADEMICA DE CIENCIAS ECONOMICO
ADMINISTRATIVAS**



NOMBRE DE LOS AMUNOS:

- LEIDY ARLETH AVALOS BAEZA
- JUAN LOPEZ BURELOS

NOMBRE DE LA MATERIA:

SEMINARIO DE INVESTIGACION II

NOMBRE DE LA DOCENTE:

MINERVA CAMACHO JAVIER

NOMBRE DE LA ACTIVIDAD:

DATOS ORGANIZADOS

SEMESTRE: 10 GRUPO: ALCP

FECHA DE ENTREGA: 07/03/2026

Datos Organizados en Tablas, Matrices o Transcripciones

1. Identificación del proyecto

Título del estudio: La auditoría forense como herramienta de detección contra la malversación de activos y el fraude contable interno.

Fecha de recolección: 05/03/2026

Técnica aplicada: Entrevista y cuestionario a personal del área contable y auditoría.

Número de participantes: 6 empleados del área administrativa y contable.

2. Tabla de datos cuantitativos

ID	EDAD	SEXO	AÑOS EN LA EMPRESA	CONOCIMIENTO DE AUDITORIA FORENSE (1-5)
001	32	F	6	4
002	45	M	12	5
003	28	F	3	3
004	36	M	8	4
005	41	F	10	5
006	30	M	4	3

3. Matriz cualitativa

CÓDIGO	FRAGMENTO TEXTUAL	CATEGORÍA PRELIMINAR	NOTAS
C1	“En ocasiones los controles no detectan irregularidades en los registros contables.”	Debilidad en controles internos	Comentado por 3 participantes
C2	“La auditoría forense ayuda a identificar movimientos sospechosos en las cuentas.”	Detección de fraude	Mencionado por auditores

C3	“Algunos empleados pueden manipular información para ocultar errores o fraudes.”	Riesgo de fraude interno	Relacionado con falta de supervisión
C4	“Los análisis detallados de documentos permiten descubrir malversación de activos.”	Investigación financiera	Coincidencia entre participantes

4. Transcripción

E2, 05/03/2026:

La auditoría forense es importante porque permite revisar a detalle los registros contables y detectar irregularidades que en una auditoría normal podrían pasar desapercibidas.

Notas del investigador:

El participante considera que la auditoría forense fortalece los controles y ayuda a prevenir fraudes.

Lista de cotejo

Datos organizados en tablas, matrices o transcripciones

Criterio	Sí	No
Los datos están completos y sin omisiones.	X	
La información está organizada en tablas, matrices o transcripciones según corresponda.	X	
Los encabezados y categorías están claramente definidos.	X	
Los datos son legibles y están ordenados.	X	
Se distingue entre datos brutos y datos procesados.	X	
Se respetan criterios éticos (anonimización si aplica).	X	
La organización facilita el análisis posterior.	X	
Total	7	

Nota. Elaborada por la Dra. Mineva Camacho Javier el 29 de enero de 2026 solo para fines académicos para la materia de Seminario de Investigación II.