

“UNA CERTIFICACIÓN DEL IIA GLOBAL  
ES LA MÁXIMA EXPRESIÓN DE  
PROFESIONALISMO”

**QUITO - JUNIO**

**Viernes 22 (8 horas)**  
**Sábado 23 (4 horas)**



Preparación para obtener la  
Certificación Internacional



*CIA es la designación por excelencia de la Auditoría Interna, aceptada globalmente para auditores internos, en la cual los profesionales demuestran su competencia y conocimientos para facilitar y manejar responsabilidades complejas de la Auditoría Interna.*

## 1.- INTRODUCCIÓN

Si tiene un título de tercer nivel, por lo menos 24 meses de experiencia en Auditoría Interna o su equivalente (auditoría externa, cumplimiento y control interno, evaluación), una maestría o experiencia laboral en Contabilidad, leyes o finanzas pueden sustituir 12 de los 24 meses de experiencia en Auditoría Interna y un deseo de superación profesional, le invitamos a seguir este taller de preparación.

El programa de entrenamiento es de TRES PARTES, se recomienda iniciar por la parte I, leer la guía de estudio, practicar en el software de GLEIM y presentarse al examen para cada parte. Todo el proceso de certificación toma aproximadamente de 1 año a 1 año y medio.

## 2.- OBJETIVOS

- Complementar los conocimientos para prepararse para el examen de tres partes.
- Mejorar las competencias profesionales para un mejor desempeño en la ejecución de la Auditoría Interna bajo estándares internacionales.
- Analizar y comprender los temas del examen, características, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas y los conocimientos fundamentales de los temas objeto del examen.

## 3.- RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO PARTE I

PARTE I – DOMINIOS
1.I Lineamientos obligatorios: Definición, Código de Ética, Normas Internacionales
1.II Marcos de Control y fraude
1.III Herramientas y técnicas de auditoría

Ver en el anexo 1 el detalle de cada uno de los dominios

## 4.- REQUISITOS PREVIOS AL INICIO DEL TALLER

**Inscripción:** Hacerlo con tiempo suficiente para poder entregar el acceso al software de Gleim para que baje el material y lo lea.

**Libro MIPP:** Se entregará con anticipación el libro “rojo” Marco Internacional para la práctica profesional de la Auditoría Interna, para que sea estudiado.

## 5.- FACILITADORES

### FAUSTO RACINES, CIA, CISA, CRISC, COSO CI



Fausto cuenta con 30 años de experiencia en auditoría interna, operativa, informática, financiera y forense. Es Director Corporativo de Auditoría Interna de un Grupo privado. Anteriormente fue Contralor del grupo Consenso; Gerente Corporativo de Auditoría Interna en el Grupo La Fabril; consultor internacional de la Contraloría General de la República de Bolivia, Gerente Nacional de GRMS (Global Risk Management Solutions) de PricewaterhouseCoopers.

Tiene una Maestría en Auditoría Integral y Gestión de Riesgos Financieros. Es Ingeniero comercial con mención en Auditoría y Contabilidad, CPA, Tecnólogo programador de sistemas y cuenta con un Post-grado en Administración financiera (Holanda) y Diplomado en Teoría de Restricciones en Gerencia de Operaciones, Cadena de Suministros, Mercadeo y Ventas, Multi-proyectos, Contabilidad del Truput y Procesos de Pensamiento TOC. En el Ecuador es el único profesional que tiene la certificación internacional en Control Interno emitida por COSO.

### ROMEL GUERRA, CIA, CFE



Romel cuenta con 20 años de experiencia profesional desarrollada en las áreas de Control Interno, Auditoría interna, externa, implementación de **Sarbanes Oxley**, COSO ERM y revisiones para el cumplimiento de estándares de la SEC. Actualmente representa a la Región Andina en la implementación de sistemas financieros globales de General Motors Ecuador. Anteriormente fue Contralor de GM, Gerente de control interno Región Andina en GM. Fue auditor interno de Plan Internacional Ecuador y senior de auditoría en Acevedo y Asociados. Tiene una Maestría en Administración de Empresas con énfasis en Negocios internacionales, Licenciado Contador Público de la PUCE.

Es conferencista de temas relacionados a su especialidad y es facilitador del taller de preparación CIA. Es un lean practitioner Silver, certificación avalada por LEAN Horizons (USA) sobre Lean principios y mejora continua. Es socio de IDEIA Consulting, firma de consultores externos especializado en prevención y detección de fraude y mejora de procesos.

#### SIGLAS:

**CIA:** Auditor Interno Certificado

**CISA:** Auditor de Sistemas de Información Certificado

**CRISC:** Certificación en Riesgos y Controles de Sistemas de Información

**COSO CI:** Certificación en Control Interno de COSO

**CFE:** Examinador de Fraude

## 6.- MATERIAL TÉCNICO Y LICENCIA DE ACCESO A SOFTWARE

Gleim es un software de simulación de preguntas en español, el cual incluye el material técnico. Gleim por 40 años ha sido el material técnico y software que ha utilizado el IIA Global en la certificación CIA. La licencia para cada parte tiene vigencia de 18 meses.

## 7.- INVERSIÓN US\$ (adicionar IVA)

TALLER DE PREPARACIÓN	Número horas	SOCIO		NO SOCIO	
		Corp.	Indiv.	Corp.	Indiv.
Parte I	12	340	360	380	400

### DESCUENTOS (no acumulativos):

De 2 a 3 participantes el 5% (Corporativos no aplica)

4 en adelante el 6,5%. (Corporativos el 5%)

Participantes de provincias el 5%

**Plan de incentivos:** Si es socio y ha asistido en el 2016 a un taller del Instituto, usted tendrá un descuento del 5% y si asistió a dos talleres o más el 10%. (Aplicable por una sola vez)

**Plan de referidos:** Si su invitado o referido asiste a este taller, usted tendrá un **bono de \$20 en consumos** en un establecimiento comercial. Envíenos un mail con el nombre y dirección electrónica de su referenciado para hacer efectivo el bono.

## 8.- INCLUYE

Certificado de participación, material de presentaciones digital del taller, Servicio de refrigerio y almuerzos.

### INFORMACIÓN E INSCRIPCIONES IAI ECUADOR

Teléfonos: 6034052, 2553957, 2905727

[eventos@iaiecuador.org](mailto:eventos@iaiecuador.org)

[www.iaiecuador.org](http://www.iaiecuador.org)





ANEXO 1

**CONTENIDO DETALLADO DE LOS DOMINIOS CIA PARTE I**

PARTE I		REF GLEIM
<b>1.I</b>	<b>Normativa de obligado cumplimiento (2 horas)</b>	
1	Normas aplicables	Unidad 1
2	Códigos de Conducta	
3	Ética de auditoría interna (Principios, Integridad, Objetividad,	
4	Independencia, Objetividad, Impedimentos, Pericia	Unidad 2
5	Recursos, Programa de aseguramiento y evaluaciones	
<b>1.II</b>	<b>Marcos de control y fraude (2 horas)</b>	
1	Marcos de control	Unidad 3
2	Gestión de riesgos y procesos de gestión	
3	Fraude (naturaleza, prevención detección e indicadores)	
4	Clasificación de controles	Unidad 4
5	Diagramas de flujo y mapas de procesos	
6	Ciclos de contabilidad y controles asociados	
7	Controles gerenciales	
<b>1.III</b>	<b>Herramientas y técnicas de auditoría</b>	
1	Recolección, análisis e interpretación de datos (2 horas)	Unidad 5
	Información: cualidades, fuente y naturaleza	
	Objetivos del trabajo	
	Cuestionarios, Entrevistas	
2	Procedimientos, análisis, conclusiones y documentación (2horas)	Unidad 7
	Técnicas analíticas de revisión	
	Benchamarking	
	Procedimientos de Auditoría, Conclusiones	
	Los papeles de trabajo	
3	Muestreo (4 horas)	Unidad 6
	Conceptos de Estadística y Muestreo	
	Muestreo de atributos y variables	
	Técnicas de control de procesos	

**NOTA: Estos contenidos serán tomados en el examen hasta mayo de 2019**