



**Taller de preparación para obtener la  
Certificación Internacional en  
Autoevaluación de Control Interno  
QUITO – 15 y 16 SEPTIEMBRE**



## **POR QUÉ DEBE ASISTIR A ESTE TALLER**

El control interno es responsabilidad de todos, sin embargo puede ser usted un facilitador para evaluarlo e implementar acciones de mejora para que los procesos sean más eficientes y mitiguen riesgos.

El aval de sus conocimientos en este tema es una certificación internacional, por lo que posteriormente, si desea, puede presentarse a un solo examen y obtener la designación CCSA emitida por el IIA Global.

Si es usted un auditor interno o externo, con este taller podrá enfocar mejor sus evaluaciones y agregar valor en todos los procesos.

## **OBJETIVOS**

- Evaluar los procesos de control que mitiguen o gestionen los riesgos y desarrollar planes de acción.
- Reforzar el conocimiento sobre teoría de control interno, gestión de riesgos y gobierno corporativo necesarios para ser un CCSA.
- Estudiar las técnicas y mejores prácticas de CSA para su uso en el desarrollo de habilidades de facilitación e implementación del CSA en sus empresas.
- Estudiar el material y referencias asociadas al contenido del examen del CSA establecido por el Instituto de Auditores Internos Global como preparación para dicho examen.
- Revisar las preguntas modelo para el examen del CSA. El taller es un prerrequisito para obtener la certificación.

## **DIRIGIDO A**

Responsables de Control Interno, Contralores, Auditores Internos, Auditores Externos, Reguladores y otro personal directivo y operacional interesado en el tema.

## **RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO:**

- I. Visión general y aspectos básicos
- II. Teoría de control: marcos de referencia COSO, COCO, COBIT: diseño y evaluación de controles internos.
- III. Gobierno organizacional: evaluación de la cultura organizacional
- IV. Teoría de riesgos: marco de referencia ERM de COSO: estudio y análisis de las diferentes técnicas de evaluación
- V. Algunas herramientas de CSA: cuestionarios y sesiones de trabajo, formatos de auto-evaluación de riesgo y control
- VI. Planificación de un programa de CSA: consejos para su mercadeo, obtención y gestión de recursos y su implementación
- VII. Planificación estratégica y enfoque de la gerencia
- VIII. Desarrollo de destrezas para la facilitación e implementación del CSA

**Nota:** Anexo 1 Contenido técnico detallado

## FACILITADOR:

### BRUNO STELLA, CCSA, CRMA - PERÚ



Jefe de Auditoría Interna en Eckerd Perú (Inkafarma), retailer farmacéutico de InRetail (InterCorp - Interbank). Cuenta con más de 10 años de experiencia en servicios de consultoría y auditoría para empresas locales e internacionales; así como en la ejecución de proyectos relacionados con optimización de procesos de empresas de gran envergadura. Su experiencia profesional abarca la planificación, evaluación, diagnóstico e implementación de procesos de control interno, pruebas de cumplimiento de la Ley SOX, evaluación e implementación de sistemas de gestión de riesgos, procesos de autoevaluación, atención de casos de incumplimiento ético y fraudes, entre otros.

Anteriormente trabajó en Auditoría Interna en Newmont Mining Corporation, Falabella Retail; en Deloitte en el área de Enterprise Risk Services como consultor. Obtuvo el título de Contador en la Pontificia Universidad Católica del Perú y un diplomado en Business Process Management en el Tecnológico de Monterrey- México. Desde el 2012 ha sido el instructor del taller de CCSA en el Instituto del Perú.

## INVERSIÓN Y LOGÍSTICA

**QUITO:** Viernes 15 y sábado 16 Sep

**HORARIO:** Viernes y sábado de 8h30 a 18h30

### INVERSIÓN:

Socios del IAI: \$330 más IVA

Particulares: \$390 más IVA

Socios **corporativos:** Afiliados \$310  
y no afiliados \$360 más IVA

### 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.

### INCLUYE:

Certificado de participación, Material en digital de la presentación, Servicio de coffee breaks 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

### ENTRENAMIENTO DE ALTO NIVEL EN “AUTO-EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO”

#### CONTENIDO TÉCNICO DETALLADO:

##### **I. VISION GENERAL Y ASPECTOS BASICOS**

- 1.- Estudio de los aspectos fundamentales en relación con el CSA.
- 2.- Revisión de preguntas para análisis y discusión.

##### **II. TEORIA DE CONTROL: MARCOS DE REFERENCIA COSO, COCO, COBIT: DISEÑO Y EVALUACIÓN DE CONTROLES INTERNOS.**

- 1.- Estudio de los marcos de referencia.
- 2.- Análisis de herramientas de aplicación.
- 3.- Trabajos para resolver casos prácticos
- 4.- Revisión de preguntas para análisis y discusión.

##### **III. GOBIERNO ORGANIZACIONAL: EVALUACION DE LA CULTURA ORGANIZACIONAL**

- 1.- Revisión de los fundamentos de Gobierno Corporativo.
- 2.- Diseño y aplicación de herramientas para la evaluación de la cultura organizacional.

##### **IV. TEORIA DE RIESGOS: MARCO DE REFERENCIA ERM DE COSO: ESTUDIO Y ANALISIS DE LAS DIFERENTES TECNICAS DE EVALUACION**

- 1.- Análisis y casos prácticos sobre las técnicas de aplicación para la implementación del ERM.
- 2.- Revisión de preguntas para análisis y discusión

##### **V. ALGUNAS HERRAMIENTAS DE CSA: CUESTIONARIOS Y SESIONES DE TRABAJO. FORMATOS DE AUTO-EVALUACIÓN DE RIESGO Y CONTROL**

- 1.- Análisis de los diferentes enfoques y formatos.
- 2.- Técnicas de diseño.
- 3.- Trabajos de grupo
- 4.- Revisión y análisis de herramientas de aplicación.
- 5.- Análisis de casos
- 6.- Revisión de preguntas para análisis y discusión

##### **VI. PLANIFICACIÓN DE UN PROGRAMA DE CSA: CONSEJOS PARA SU MERCADEO, OBTENCIÓN Y GESTIÓN DE RECURSOS Y SU IMPLEMENTACIÓN**

- 1.- Tips para implementar el proceso de CSA en la organización.
- 2.- Trabajo en grupo para preparar un plan de implementación
- 3.- Feedback del proceso
- 4.- Medidas de seguimiento
- 5.- Técnicas para ordenar datos y crear información valiosa del proceso en apoyo a la gestión de riesgos operacionales en la empresa

##### **VII. PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y ENFOQUE DE LA GERENCIA**

- 1.- Revisar las mejores prácticas en mapas estratégico
- 2.- Estilos de Administración de los negocios
- 3.- Estudio de casos

##### **VIII. DESARROLLO DE DESTREZAS PARA LA FACILITACION E IMPLEMENTACION DEL CSA**

- 1.- Manejo de un taller de CSA por los participantes
- 2.- Cómo usar efectivamente los recursos en beneficio del proceso
- 3.- Cómo manejar grupos heterogéneos