

QUIÉNES SOMOS

Somos una organización profesional de derecho privado, autónoma, independiente y sin fines de lucro; que busca integrar a todos los profesionales que realizan actividades de Auditoría Interna en el país, promoviendo su desarrollo profesional, académico y personal. Somos miembros The Institute of Internal Auditors, líder de la profesión de Auditoría Interna con más de 200.000 socios en 170 países. Además, somos miembros de la Fundación Latinoamericana de Auditores Internos - FLAI.

CONTACTO

Calle Mariana de Jesús E7-8 y Pradera.
Edf. Business Plus La Pradera
Piso 5, oficina 505
eventos@iaiecuador.org
<http://www.iaiecuador.org>

LINKEDIN
FACEBOOK

(593-9) 79268936
(593-9) 99729770
(593-2) 2253957
(593-2) 2905727



DIRECTORIO 2020 - 2021

Formación 2021



Instituto de
Auditores
Internos
Ecuador

TABLA DE CONTENIDOS

¡Nuevo! Elaboración de informes de Auditoría Interna y presentaciones visuales de alto impacto	3
¡Nuevo! Riesgos y desafíos asociados a la Big Data que Auditoría Interna debe evaluar	4
Mejores prácticas en la Auditoría Interna remota (Continua)	5
Diagnóstico e implementación de Control Interno	6
Programa certificado internacional en Gestión de Riesgos Empresariales – COSO ERM	7
¡Nuevo! Cómo implementar Auditoría Agile con Scrum	8
Evaluación de calidad de la actividad del departamento de Auditoría Interna	9
Llegar a la raíz de los problemas: Técnicas de análisis de causa raíz para auditores internos	10
Técnicas de Mapeo de Procesos	11
Elaboración de Mapas de Aseguramiento para una efectiva gestión integral de riesgos empresariales	12
Elaboración del Universo de auditoría interna y del Plan anual de auditoría basado en Riesgos	13
Certified Internal Auditor - CIA	14
Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna CLAI 2021	16

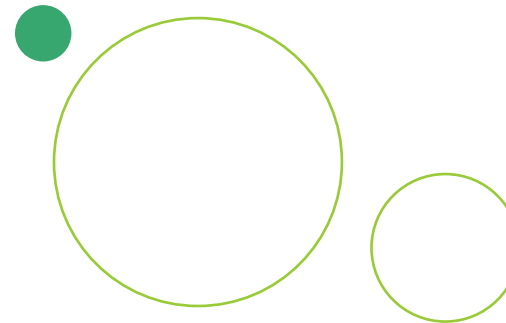
¡NUEVOS! UP LOADING:

Transformación digital para Auditoría Interna
 Auditoría Interna de indicadores claves de riesgos -KRI
 Cómo cuantificar el riesgo y su impacto en el negocio
 Técnicas de investigación de fraude para auditores internos
 Evaluación de la continuidad del negocio
 Riesgos de Seguridad de la información y ciberseguridad
 Auditoría de Prevención de Lavado de Activos

¡WEBINARS! Se informará en forma mensual los temas de tendencia

IN HOUSE 17

Información general para todo el plan de formación 17



ELABORACIÓN DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y PRESENTACIONES VISUALES DE ALTO IMPACTO

El resultado de un trabajo de auditoría debe ser reflejado en el informe final, que su presentación visual sea impactante y cumpla las expectativas de los grupos de interés.

Objetivo:

- Explicar las normas relacionadas para preparar un informe de calidad
- Explicar cómo preparar presentaciones visuales que impacten al espectador.

Dirigido a:

Audidores Internos, Responsables de Control Interno, Gestión de Riesgos, Cumplimiento y otros interesados en conocer sobre presentaciones visuales de alto impacto.

Contenido Técnico:

1. Informes de Auditoría Interna
 - Requisitos IPPF
 - Calidad de la información
 - Criterios para la comunicación
 - Estructura de datos
 - Mejores prácticas para promover la acción
 - Errores más frecuentes
 - Estilos apropiados
2. Presentaciones visuales de alto impacto
 - Estructuración efectiva
 - Herramientas más utilizadas: Prezi & PowerPoint
 - Storytelling, infografías
 - Tipo de visualizaciones
 - Exploratoria
 - Explicativas

- Mejores prácticas para promover la acción
 - Errores más frecuentes
 - Claves de éxito

3. Caso práctico

- Word y PowerPoint como herramientas complementarias
- Tendencias y mejores prácticas
- Diseños claros para el espectador
- Repaso general

Facilitador:

Eduardo Marconi, CIA, CRMA, CCSA, CGAP, CISA, CRISC, CGEIT, CEPSE, CPA, PMP, GRI. Especialista líder en Auditoría y Cumplimiento en el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) – Washington.



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30

FEBRERO: 22, 24, 26	6 horas (E)	Socio Corp.: \$170	Socio Indv.: \$190	No socio: \$220
------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

RIESGOS Y DESAFÍOS ASOCIADOS A LA BIG DATA QUE AUDITORÍA INTERNA DEBE CONOCER

Objetivos:

- Dar a conocer los principios de Big Data para dar aseguramiento eficaz en el manejo de riesgos relacionados.
- Explicar la importancia de coordinación de actividades de stakeholders clave para un manejo eficaz de la Bg Data
- Entender y completar un programa de trabajo de evaluación de riesgos de Big Data

Dirigido a:

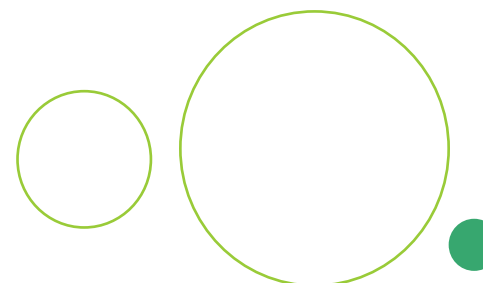
Audidores Internos que manejan gran cantidad de datos. Miembros de Comités de Auditoría y Consejos de Vigilancia interesados en ampliar sus conocimientos sobre Big Data.

Contenido Técnico:

1. Big Data: Conceptos básicos
 - Datos estructurados y no estructurados
 - Almacenamiento de datos
 - Las tres V de Big Data
2. Elementos de un programa de Big Data
 - Coordinación Roles y responsabilidades
 - Recursos adecuados
 - Métricas de desempeño
 - Herramientas y tecnologías
 - Gobierno de datos
 - Analítica e informes

3. Riesgos y actividades de control de Big Data
 - Gobierno del programa
 - Disponibilidad y desempeño de la tecnología
 - Seguridad y Privacidad
 - Calidad de datos y gestión de informes
4. Rol de Auditoría Interna en Big Data
 - Evaluaciones
 - Alineación de los objetivos de un programa Big Data y estrategias
 - Aplicación de programas de evaluación

Facilitador: Miembros de



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

ABRIL: 5, 7, 9 y 10	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
---------------------	-------------	--------------------	--------------------	-----------------

MEJORES PRÁCTICAS EN LA AUDITORÍA INTERNA CONTINUA (REMOTA)

La Auditoría Continua permite evaluar los riesgos y controles de manera automática y frecuente. Se pueden realizar pruebas de auditoría permanentes sobre la totalidad y no a una muestra. Lo importante es el cambio de paradigma y la tecnología.

Objetivos:

- Explicar los beneficios y retos de la auditoría continua
- Identificar en qué etapa del modelo de madurez se encuentra su departamento de Auditoría Interna.
- Explicar los aspectos importantes que requieren un diseño de la plataforma

Dirigido a:

Audidores Internos que desean contar con un sistema de aseguramiento sobre la eficacia de control y la gestión de riesgos, fiable, sostenible y continuo.

Contenido Técnico:

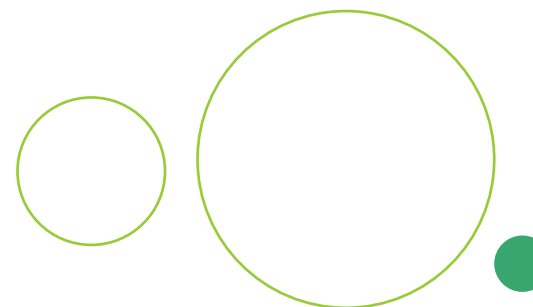
1. Conceptos clave de la Auditoría continua
 - Similitudes entre monitorización continua y auditoría continua
 - Beneficios asociados a la auditoría continua
 - Las 10 buenas prácticas
2. Nivel de madurez
 - Autodiagnóstico
 - Planes de acción
3. Desarrollo de Auditoría Continua
 - Características básicas
 - Módulos que se requieren y su uso

- Indicadores clave (KRIs, KPIs, Informes de excepción.
- Herramientas disponibles para reporting y visualización
- Fuentes de información y sus atributos
- Conexión con aplicaciones/repositorios y otros

4. Factores clave

- Fracaso
- Éxito

Facilitador: Por confirmar



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

ABRIL: 24, 26,28 y 30	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
-----------------------	-------------	--------------------	--------------------	-----------------

DIAGNÓSTICO / IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La existencia de un buen control interno es responsabilidad de la Administración y de todos quienes forman parte de la institución, sin embargo, no conocemos si lo que se ha diseñado está funcionando en forma eficiente y si mitiga los riesgos. El análisis de brechas le permitirá determinar los planes de acción.

Dirigido a:

Gerentes de Control Interno, Contralores, Gerentes Financieros, Gerentes de Riesgos, Gerentes de Control de Gestión, Auditores Internos, Auditores de Sistemas, Comités de Auditoría, Miembros de Directorio, Consultores y demás personal interesado en la implementación y/o evaluación de control interno.

Objetivos:

- Conocer los 17 principios y los 87 puntos de enfoque que le permitirán evaluar el control interno en forma objetiva
- Compartir un modelo práctico de análisis de brechas.
- Explicar cómo emitir un informe de resultados

Contenido Técnico:

1. Introducción al Marco de Control Interno.
2. Sistema de Control Interno.
3. Objetivos y Componentes de Control Interno.
4. Modelo para el análisis de brechas (diagnóstico) y fortalecimiento del Sistema de Control Interno a través de sus principios y componentes.
5. Informe del resultado del diagnóstico y seguimiento a los planes de acción establecidos.

6. Obligaciones y responsabilidades de los funcionarios y/o ejecutivos en la Implementación del Sistema de Control Interno.

SE ENTREGARÁN HERRAMIENTAS EN EXCEL BASE DEL LIBRO DE HERRAMIENTAS ILUSTRATIVAS DE COSO EMITIDO EN EL 2013.

Facilitador:

Edwin Arley Giraldo Zapata, CIA, CFSA, CCSA, CGAP - **Colombia**
Instructor en varios países de Latinoamérica



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

MAYO: 31 JUNIO: 2, 4 y 5	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
-----------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

PROGRAMA: CERTIFICADO INTERNACIONAL EN GESTIÓN DE RIESGOS EMPRESARIALES - INTEGRANDO LA ESTRATÉGIA Y EL DESEMPEÑO

La gestión de riesgos se ha convertido en responsabilidad de todos porque va directamente relacionada con el cumplimiento de los objetivos estratégicos de la organización. Este programa de COSO le ofrece la oportunidad de aprender los conceptos y principios de este Marco actualizado y prepararse para integrarlo en el proceso de definición de la estrategia de su organización y el desempeño.



Obtenga su Certificado COSO a través de una combinación de aprendizaje on-line de 2 horas, un taller práctico virtual de 12 horas, seguido de un examen en línea.

Objetivos:

- Analizar el valor de la gestión del riesgo empresarial a la hora de definir la estrategia y los objetivos.
- Aplicar la integración de la gestión del riesgo empresarial en la estrategia y el desempeño de la organización.
- Familiarizarse con los conceptos del Marco COSO ERM, incluyendo sus componentes y 20 principios.
- Aplicar los conceptos del Marco ERM a diferentes ejemplos situacionales.

Dirigido a:

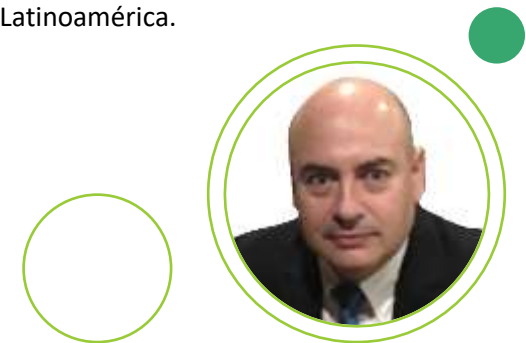
Responsables de Gestión de Riesgos, Control Interno Contralores, Auditores Internos, Auditores Externos, Consultores que proveen servicios de asesoría en Riesgos, miembros de directorio que proporcionan supervisión de la gestión de riesgos y otros profesionales interesados en la evaluación e implementación.

Contenido Técnico:

1. Visión general del Marco COSO ERM
 - El valor de la gestión de riesgos empresariales al establecer y llevar a cabo estrategias y objetivos
 - Alineación del desempeño y la gestión de riesgos empresariales
 - Identificar términos clave, definiciones, conceptos Marco ERM
2. Gobierno y Cultura
3. Estrategia y establecimiento de objetivos
4. Desempeño
5. Revisión y monitoreo
6. Información, comunicación y reporte
7. Caso práctico integral identificación de mejoras de desempeño ERM

Facilitador:

Fausto Racines, CIA, CISA, CRISC, COSO Internal Control Certificate, COSO Enterprise Risk Management Certificate.
Instructor en varios países de Latinoamérica.



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 21h00; sábado 8h00 a 11h00

JUNIO: 21, 23, 25, 26 y 28	12 horas (E)	Socio Corp.: \$990	Socio Indv.: \$990	No socio: \$2.300
----------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-------------------

Fechas máximo para registro y pago: 14 de JUNIO
ESCRÍBENOS SI PREFIERES MODALIDAD **PRESENCIAL**

CÓMO IMPLEMENTAR AUDITORÍA AGILE CON SCRUM ¡NUEVO!

La era de la inteligencia artificial y la automatización de procesos robóticos están presente ahora en muchas empresas. Para la auditoría interna se presentan muchos paradigmas para redefinir la propuesta de valor, debe mirar que existen nuevas tecnologías que pueden reemplazar las prácticas de auditoría que hemos venido ejecutando por años.

Los grupos de interés están esperando ideas más rápidas, relevantes y más persuasivas como parte de una propuesta de valor sostenible.

“SOLO SI NOS DETENEMOS A PENSAR EN LAS PEQUEÑAS COSAS, LLEGAREMOS A COMPRENDER LAS GRANDES - JOSÉ SARAMAGO”

Objetivos:

- Conocer qué implica una Auditoría Interna Agile
- Evaluar si estamos preparados para utilizar metodologías ágiles de desarrollo de software y capacidades necesarias para convertir nuestra mentalidad y por lo tanto el trabajo y resultados en una propuesta de valor innovadora.

Dirigido a:

Audidores Internos, Miembros de Comités de auditoría, Consejos de vigilancia, Auditores Externos, y otros interesados en conocer sobre las nuevas metodologías ágiles.

Contenido Técnico:

1. Definición de auditoría Agile
2. Comparación entre la Auditoría Agile y la auditoria tradicional
 - Pros y contras de una auditoría tradicional
 - Características de una auditoría interna Agile
3. Qué es el marco de desarrollo de software Agile
4. La propuesta de valor de una auditoría Agile
 - Beneficios de una auditoría interna Agile
5. Implementación de una auditoría interna Agile
 - Factores de éxito
 - Proceso implementación



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes a viernes: 18h00 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

JULIO: 5, 7, 9, 10, 13, 15 y 17	16 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
------------------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

EVALUACIÓN DE CALIDAD DE LA ACTIVIDAD DE LA AUDITORÍA INTERNA

Los elementos requeridos de un Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad (PAMC) para un departamento de Auditoría Interna, incluyen evaluaciones internas periódicas y evaluaciones externas para demostrar la conformidad con los Estándares Internacionales del IIA Global para la Práctica Profesional de Auditoría Interna.

En este taller aprenderá sobre los procesos y herramientas en el Manual de evaluación de calidad del IIA (Manual de control de calidad) que puede ayudarlo a identificar oportunidades para mejorar sus actividades de calidad de auditoría interna.

Objetivos:

- Examinar el flujo del proceso y las herramientas en el Manual de control de calidad actualizado y explorar cómo se pueden usar para evaluar la conformidad con los Estándares e identificar oportunidades para la mejora continua.
- Practicar el uso de las herramientas del Manual de control de calidad para planificar, realizar y evaluar los resultados de un estudio de caso de evaluación de calidad externa.
- Discutir cómo usar las herramientas del Manual de control de calidad en una autoevaluación periódica.
- Evaluar las opciones de evaluación de calidad externa y determinar qué opción funcionará mejor para su actividad de auditoría interna.

Dirigido a:

Directores de Auditoría Interna, Gerentes de Auditoría; Auditores internos y profesionales relacionados con el control interno y la gestión de riesgos. Auditores externos y consultores profesionales; Todo profesional interesado en conocer las mejores prácticas en el ámbito internacional en auditoría interna y los estándares en el desarrollo de la profesión de Auditor Interno.

Requisitos previos:

- Tener al menos 3 de experiencia en auditoría interna.
- Para un correcto aprovechamiento del taller, se recomienda la lectura previa del Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna - MIPP (Libro rojo)



Contenido técnico resumido:

1. Manual de calidad y resumen del proceso
2. Planificación de la evaluación de calidad
3. Realizar la evaluación de calidad
4. Evaluación de resultados de evaluación de calidad
5. Solicitud de autoevaluación periódica
6. Opciones de evaluación de calidad externa

Facilitador:



Alejandro Darío Álvarez, CRMA, QA Validador de la Calidad de Auditoría Interna - **Argentina**; Responsable del Área de Políticas y Cumplimiento Anti lavado / Financiamiento del terrorismo del Banco de la Nación Argentina

MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, martes, miércoles, jueves y viernes: 18h00 a 20h45; sábado 9h00 a 12h00

JULIO: 20, 22, 24, 26, 28, 30 y 31	20 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
------------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-----------------

ESCRÍBENOS SI PREFERES MODALIDAD **PRESENCIAL**

LLEGAR A LA RAÍZ DE LOS PROBLEMAS: TÉCNICAS DE ANÁLISIS CAUSA RAÍZ PARA AUDITORES INTERNOS

En el entorno de auditoría actual, se debate mucho sobre la necesidad de que la función de auditoría "agregue valor". Si un equipo de auditoría no realiza un análisis eficaz de la causa raíz, entonces la acción recomendada a menudo no resolverá el problema y las dificultades persistirán.

El análisis de causa raíz se puede utilizar en las fases de planificación, trabajo de campo e informes de una auditoría interna y así fortalecer las observaciones de auditoría reportadas y facilitar debates más profundos para gestionar los problemas identificados.

Objetivos:

- Identificar el propósito, la importancia y los términos clave del análisis de causa raíz.
- Identificar los estándares del MIPP relevantes y la guía de implementación de análisis de causa raíz relacionada.
- Identificar las restricciones en los procesos y entenderla como la base para el mejoramiento continuo.
- Aplicar conceptos, herramientas, técnicas, habilidades de análisis de causa raíz dentro de un entorno de auditoría.
- Explicar cómo se puede utilizar el análisis de causa raíz para mejorar significativamente la presentación de informes.

Contenido Técnico:

1. Introducción a la teoría de las restricciones
 - Aplicación de la teoría de restricciones de Eliyahu Goldratt.
 - Explicar el propósito y la importancia de la Teoría.
 - Describir los cinco pasos de focalización de la Teoría.
 - Explicar el uso de amortiguadores en la teoría de restricciones.

2. Procesos de pensamiento lógico

- Lo necesario y lo suficiente
- Los procesos de Pensamiento Lógico
- Las Categorías de Reserva Legítima

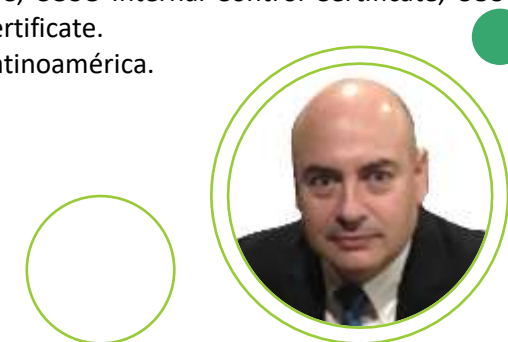
3. Análisis de la causa raíz (RCA)

- Estándares y mejores prácticas Guía de implementación del IIA 2320 - Análisis y evaluación
- Explicar el análisis de causa raíz (RCA).
- La técnica de los "cinco porqués" para profundizar en la causa raíz de los problemas.
- Diferencia de 5W + 2H para la implementación de planes acción.
- Discusión de cómo se puede aplicar RCA dentro de las auditorías.
- Reconocer cuándo usar RCA en auditoría interna.
- Identificar los desafíos comunes al usar RCA.
- Aplicación práctica de RCA.

Facilitador:

Fausto Racines, CIA, CISA, CRISC, COSO Internal Control Certificate, COSO Enterprise Risk Management Certificate.

Instructor en varios países de Latinoamérica.



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles, viernes 18h30 a 20h30 y sábado 9h00 a 11h00

AGOSTO: 16, 18, 20 y 21	8 horas (FI)	Socio Corp.: \$110	Socio Indv.: \$130	No socio: \$170
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

TÉCNICAS DE MAPEO DE PROCESOS

Existen varias herramientas como el mapa de procesos, las narrativas, flujogramas, matriz de riesgos y controles que nos permiten identificar los riesgos clave y la eficacia de los controles en una organización.

Objetivo:

- Desarrollar una metodología de análisis de procesos para identificar y evaluar los riesgos y controles del proceso más importantes y que agregan valor así como la reducción de costos.

Dirigido a:

Audidores Internos, Auditores Externos, Responsables de Control Interno, Gestión de Riesgos, Cumplimiento y otros interesados en conocer sobre los procesos y su relación con el riesgo y control.

Contenido Técnico:

1. El mapa de procesos
 - Análisis de un mapa de procesos
2. Análisis de los procesos de la Cadena de Valor
 - Identificar la información clave del proceso (estructura)
 - Analizar indicadores
 - Identificar los factores de riesgo en los procesos clave
3. Entendimiento y análisis de un proceso
 - Identificar los elementos del proceso
 - Identificar los flujos de las operaciones
4. Riesgos en el proceso
 - Determinar los objetivos del proceso
 - Identificar y priorizar los riesgos en el proceso
5. Controles en el proceso

- Identificar los controles establecidos en el proceso
 - Incorporar controles al proceso.
6. Eficacia de los controles en el Proceso
 - Análisis y evaluación de la matriz de riesgos y controles.
 - Determinar el programa de pruebas de los controles
 - Identificar controles no realizados
 7. Oportunidades de mejora en el proceso.
 - Modificar controles establecidos para más eficacia y eficiencia
 - Establecer propuesta para modificar o determinar nuevos controles para mitigar riesgos no cubiertos

Facilitador:

Pablo Vaca, Auditor Corporativo de Procesos en Corporación MARESA. Master en Interregional Academy of Personnel Management - Ucrania.



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles, viernes 18h30 a 20h30 y sábado 9h00 a 11h00

AGOSTO: 23, 25, 27 y 28	8 horas (FI)	Socio Corp.: \$110	Socio Indv.: \$130	No socio: \$170
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

ELABORACIÓN DE MAPAS DE ASEGURAMIENTO PARA UNA EFECTIVA GESTIÓN DE RIESGOS

Existe la necesidad de mejorar la eficacia del aseguramiento entre las diferentes áreas de una organización y una de las herramientas es el Modelo de aseguramiento combinado. Le permitirá analizar los beneficios e impacto en el gobierno corporativo, control interno, la cobertura de los riesgos empresariales, así como minimizar la duplicación de esfuerzos en las 3 Líneas.

Objetivos:

- Explicar el contexto y alcance del Modelo de las Tres Líneas (M3L)
- Analizar las funciones de aseguramiento más usuales
- Comunicar la importancia y beneficios de la implementación del Modelo de Aseguramiento Combinado (MAC)
- Enseñar de manera práctica los pasos a seguir para la elaboración y actualización de Mapas de aseguramiento
- Presentar las oportunidades y desafíos que presenta el MAC para la función de Auditoría Interna

Contenido Técnico:

1. El Modelo de las Tres Líneas (M3L)
2. Funciones de Aseguramiento
 - Evaluación del nivel de confianza
 - Misión y objetivos
 - Función y principales entregables
 - Herramientas de soporte
 - Marcos de referencia
 - Rol de auditoría interna respecto a la función
3. El Modelo de Aseguramiento Combinado (MAC)
 - Coordinación entre las funciones de aseguramiento
 - El MAC como solución
 - Razones para implementar MAC

- Beneficios, barreras y desafíos del MAC
 - Factores y pasos críticos para la implementación de MAC
4. Mapas de aseguramiento
 - Identificar fuentes de información sobre riesgos
 - Organizar los riesgos en categorías de riesgos para tener una perspectiva consolidada
 - Identificar a los proveedores de aseguramiento
 - Recolectar información y registrar las actividades de aseguramiento por categoría de riesgo
 - Revisar, supervisar y actualizar el mapa de manera periódica
 5. El rol de auditoría interna en el MAC
 6. Conclusiones
 7. Aplicaciones prácticas (ejercicios y casos en cada unidad)

Facilitador:

Jorge Badillo, CIA, QIAL, CCSA, CGAP, CRMA, CISA;
Gerente de Auditoría Interna SCM Minera Lumina Copper Chile
Presidente de la FLAI. Instructor en varios países de Latinoamérica



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h00 a 20h00; sábado 9h00 a 11h00

SEPTIEMBRE: 20, 22, 24, 25	8 horas (E)	Socio Corp.: \$170)	Socio Indv.: \$190	No socio: \$220
-------------------------------	----------------	------------------------	-----------------------	--------------------

ELABORACIÓN DEL UNIVERSO DE AUDITORÍA INTERNA Y DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA BASADO EN RIESGOS

La función de auditoría interna se ha convertido en un componente fundamental para el buen gobierno corporativo, la gestión de riesgos, la efectividad del control interno efectivo y la eficiencia en las operaciones de cualquier organización, por lo que establecer un adecuado plan anual es esencial en el cumplimiento del concepto de Auditoría Interna.

Objetivos:

- Orientar cómo estructurar un Plan de Auditoría Basada en Riesgos que apoye a los objetivos estratégicos de la entidad.
- Explicar cómo identificar las unidades auditables, definir el Universo de Auditoría.
- Mejorar el entendimiento y aplicación del Marco Internacional para la Práctica Profesional de Auditoría, con relación al Plan Anual de Auditoría Basada en Riesgos.

Contenido Técnico:

1. Marco para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna
 - Definición Auditoría Interna
 - Alcance del Aseguramiento y la consultoría
2. Entendiendo y Auditando la Gestión de Riesgos
 - Nuevo COSO ERM
 - Relación Riesgo - Valor
 - Alineación de la Estrategia con la Misión y Visión
 - Evaluar el objetivo del Proceso
 - Determinación de la cadena de valor
 - Identificación, evaluación y tratamiento del riesgo
3. Determinación del Universo de Auditoría
 - Definición de riesgo

- Consideraciones para la definición del Universo
 - Análisis, Evaluación (matriz) y tratamiento del riesgo
4. Establecimiento del Plan Anual de Auditoría basado en riesgos
 - Plan Anual (Norma del MIPP)
 - Determinación Universo de Auditoría Interna
 - Nivel de riesgo
 - Requerimientos
 - Plan de rotación
 - Hallazgos y Oportunidades de mejora
 5. Plan Anual de Auditoría Vs Recursos.
 6. Comunicación y aprobación del Plan de Auditoría Basada en Riesgos.

INCLUYE ENTREGA DE FORMATOS Y METODOLOGÍA PARA EL DESARROLLO Y EJECUCIÓN DEL UNIVERSO DE AUDITORIA Y EL PLAN ANUAL BASADO EN RIESGOS

Facilitador:

Edwin Arley Giraldo Zapata, CIA, CFSA, CCSA, CGAP – **Colombia**
Instructor en varios países de Latinoamérica



MODALIDAD ON LINE

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

OCTUBRE: 18, 20, 22 y 23	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
-----------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------



CERTIFIED INTERNAL AUDITOR - CIA

La Certificación 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.



El programa de entrenamiento está compuesto por TRES PARTES, se recomienda leer las guías de estudio varias veces y simular el examen en el software de GLEIM®. Todo el proceso de certificación toma aproximadamente entre 1 año a 1 año y medio.

**“SE PRODUCE UN CAMBIO POQUE LA GENTE
COMÚN HACE COSAS EXTRAORDINARIAS - BARACK
OBAMA”**

LICENCIA DE GLEIM:

La inscripción a cada taller incluye un software de simulación de preguntas en español y 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.

RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO PARTE I

1. Base de la Auditoría Interna
2. Independencia, Objetividad, Pericia, Cuidado Profesional y Calidad
3. Gobierno
4. Gestión de Riesgos
5. Controles: Marcos y Tipos
6. Controles: Aplicación
7. Riesgo de Fraude y Controles

MODALIDAD ON LINE PARTE I

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

JUNIO: 14, 16, 18, 19 y 22	12 horas (E)	Socio Corp.: \$320	Socio Indv.: \$340	No socio: \$360
----------------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO PARTE II

1. Operaciones de Auditoría Interna
2. Trabajos de aseguramiento y cumplimiento
3. Trabajos de Auditoría Financiera, Ambiental y de Consultoría
4. Plan de Auditoría Interna
5. Planificación del Trabajo
6. Recopilación de información
7. Muestreo y control estadístico de calidad
8. Análisis, Evaluación, Documentación y Supervisión
9. Comunicación de resultados trabajo y progreso de monitorización

MODALIDAD ON LINE PARTE II

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

SEPTIEMBRE: 7, 9, 13, 15, 17 y 18	8 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$370	No socio: \$390
---	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO PARTE III

1. Gestión estratégica y planificación
2. Comportamiento organizacional y medidas de desempeño
3. Liderazgo, estructura organizacional y procesos de negocio
4. Gestión de proyectos y contratos

5. Estaciones de trabajo, bases de datos y aplicaciones
6. Infraestructura de TI
7. Marcos de control TI y analítica de datos
8. Seguridad de la información y recuperación de desastres
9. Conceptos y principios subyacentes de la contabilidad financiera
10. Conceptos de contabilidad financiera avanzados y análisis
11. Gestión de activos corrientes
12. Estructura y presupuesto de capital, tributación básica y precios de transferencia
13. Contabilidad gerencial: conceptos generales
14. Contabilidad gerencial: sistemas de costes y toma de decisiones

MODALIDAD ON LINE PARTE III

Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

NOVIEMBRE: 15, 17, 19, 20, 22 y 24	16 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$370	No socio: \$390
--	--------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

Facilitadores: Profesionales locales e internacionales que tengan la Certificación CIA o estén en proceso de obtenerla.

CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA - CLAI 2021

EL EVENTO MÁS IMPORTANTE DE LA REGION



Estarán presentes líderes destacados de la profesión a nivel mundial para compartir temas de tendencia en las siguientes pistas:

- Auditoría Interna
- Gobierno Corporativo, Riesgos y Control Interno
- Sector Financiero
- Innovación y Tecnología
- Fraude y Cumplimiento
- Sector Público

Contaremos con conferencistas que laboran en importantes empresas multinacionales, así como con una invitada especial, referente de la profesión, Cynthia Cooper, Ex Vicepresidente de Auditoría Interna de WorldCom, quien investigó y develó un fraude de más de US\$3.8 billones de dólares; autora del bestseller "Circunstancias Extraordinarias - El viaje de un denunciante corporativo".

UIO: Mayo 23 inauguración, 24 y 25 congreso 26 taller (opcional)	16 horas 4 horas
---	---------------------

Cynthia Cooper, Ex Vicepresidente de Auditoría Interna de WorldCom
Persona del año por la revista "TIME"



Consulte los descuentos por pago anticipado.

INSCRIPCIÓN CONGRESO MODALIDAD PRESENCIAL	INVERSIÓN US\$	
	SOCIOS	PARTICULARES
	540	600

* Descuento aplica en Modalidad Presencial! *Adicionar IVA 12%.

Otras actividades:

Acompañantes (Inauguración y Cena gala)	150	150
Talleres Post-Congreso	80	110

*Adicionar IVA 12%.

INSCRIPCIÓN CONGRESO MODALIDAD VIRTUAL	INVERSIÓN US\$	
	SOCIOS	PARTICULARES
Acceso a Transmisión en vivo de Conferencias Plenarias + 2 pistas.	250	300

*Adicionar IVA 12%.

Hasta el 28 de FEBRERO descuento del 9% en modalidad presencial.

Mayor información: infoclai@iaiecuador.org

Inscripciones en: www.claiflai.org

CURSOS IN HOUSE – MODALIDAD ON LINE

DIAGNÓSTICO / IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(Página 6)

LLEGAR A LA RAÍZ DE LOS PROBLEMAS: TÉCNICAS DE ANÁLISIS CAUSA RAÍZ
PARA AUDITORES INTERNOS (Página 10)

TÉCNICAS DE MAPEO DE PROCESOS (Página 11)

Mayor información: directorejecutivo@iaiecuador.org



INFORMACIÓN GENERAL PARA TODO EL PLAN DE FORMACIÓN

¡RESERVA ANTICIPADAMENTE TU PARTICIPACIÓN!

TARIFAS:

A las tarifas indicadas en este documento se les debe agregar los impuestos correspondientes por Ley, 12%, Impuesto al Valor Agregado.

DIPLOMA DE ASISTENCIA:

El IAI Ecuador emitirá diplomas de asistencia, cuyas horas de formación se consideran Créditos de Educación Profesional Continua (CPE) para los programas de certificaciones del IAI Global.

CLASIFICACIÓN DE LOS TALLERES:

Estos se han definido en base a los niveles de conocimiento y experiencia requeridos. Para identificar el tipo de programa, referirse al cuadro resumen al final de cada seminario, en la parte inferior del número de horas.

- **Programas Especializados (E):** Nivel de conocimiento requerido: Avanzado, buen nivel de conocimiento en el tema, intercambio de experiencia.
- **Programas Complementarios (C):** Nivel de conocimiento requerido: Medio, requiere nociones del tema.
- **Programas de Formación Inicial (FI):** Nivel de conocimiento requerido: Básico, ningún o poco conocimiento en el tema

DIRECTORIO 2020 - 2021
#AUDITORESXLAINNOVACIÓN
INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DEL ECUADOR