

## 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 2022 - 2023**



## TABLA DE CONTENIDOS

Control Interno de COSO (Programa para obtener el Certificado Internacional de COSO .....	3
Mapeo y Auditoría de Procesos .....	4
Auditoría Ágile .....	5
Gestión de riesgos empresariales (Programa para obtener el Certificado internacional emitido por COSO .....	6
Certified Internal Auditor - CIA .....	7
Técnicas para identificar riesgos no gestionados (Mapas de Aseguramiento) .....	9
IN HOUSE .....	10
Información general para todo el plan de formación .....	10

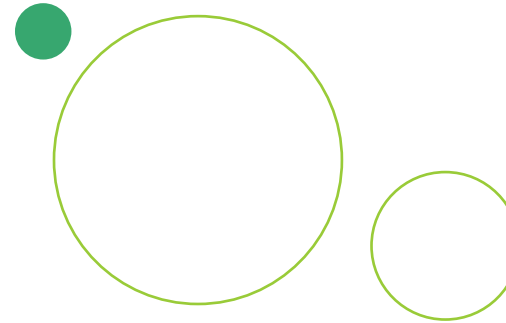
### ¡NUEVOS! UP LOADING: .....

Auditoría Interna de indicadores claves de riesgos -KRI

Fraude

Cómo cuantificar el riesgo y su impacto en el negocio

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



## PROGRAMA: CONTROL INTERNO (CERTIFICADO INTERNACIONAL EMITIDO POR COSO)

El certificado internacional emitido por COSO avala al auditor interno, su conocimiento sobre el diseño, implementación, evaluación del sistema de control interno de la organización.

Obtenga su Certificado COSO a través de una combinación de aprendizaje on-line de 4,5 horas, un taller práctico virtual de 21 horas (incluye desarrollo de casos por 6 horas), autoestudio, seguido de un examen en línea.

### Avalado por:



### Objetivos:

- Comprender el enfoque basado en los principios de COSO para una evaluación integral del control interno.
- Identificar y analizar los riesgos en base a COSO para establecer los controles que se deben implementar.
- Generar confianza en el sistema de control interno a través de ellos principios y puntos de enfoque para que exista un buen control interno.

### Dirigido a:

Responsables de Control Interno, Gestión de Riesgos, Contralores, Auditores Internos, Auditores Externos y otros profesionales interesados en evaluar o implementar el sistema de control interno.

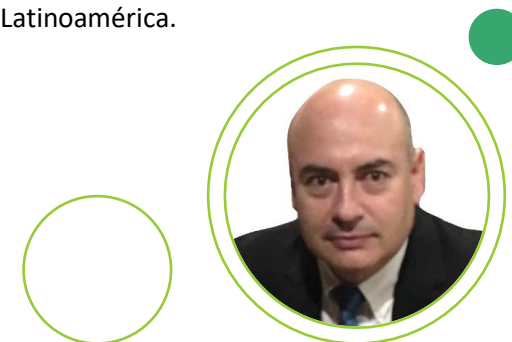
### Contenido Técnico:

1. Visión general del Marco
  - Identificar los términos, definiciones y conceptos clave

- Relación entre objetivos, componentes y la estructura
  - Funciones y responsabilidades
  - Limitaciones de control interno
2. Componentes del Marco de Control Interno, Principios y Puntos de Enfoque
    - Entorno de control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de supervisión
  3. Aplicación del Marco
    - Herramientas ilustrativas y casos prácticos

### 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:** miércoles, jueves, viernes de 18h30 a 21h00, sábado 8h30 a 11h00

JULIO: 14, 15, 19, 21, 26, 27	21 horas (E)	Socio Corp.: \$990	Socio Indv.: \$990	No socio: \$2.300
-------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-------------------

Fecha máxima para registro y pago: **8 de JULIO**

Taller calificado por la Subsecretaría de Cualificaciones del Ministerio de trabajo

## MAPEO Y AUDITORÍA DE PROCESOS - BEST SELLER

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, jueves: 18h30 a 20h30

AGOSTO: 15, 17, 18 y 22	8 horas (FI)	Socio Corp.: \$110	Socio Indv.: \$130	No socio: \$170
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

## AUDITORÍA AGILE

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 auditoría 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, miércoles y jueves: 18h30 a 21h00

SEPTIEMBRE: 5, 7, 8, 12 y 14	12 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-----------------

## PROGRAMA: GESTIÓN DE RIESGOS EMPRESARIALES - INTEGRANDO LA ESTRATEGÍA Y EL DESEMPEÑO (CERTIFICADO INTERNACIONAL)

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.

Obtenga su Certificado COSO a través de una combinación de aprendizaje on-line de 3 horas, un taller práctico virtual de 21 horas que incluye 8 horas de autoestudio y resolución de casos, seguido de un examen en línea.



### Avalado:



### Objetivos:

- Brindar capacitación sobre la gestión de riesgos mediante el Marco Gestión de Riesgos empresariales emitido por COSO para que los participantes puedan evaluar la estrategia y los objetivos de la organización y establecer planes de acción.
- Analizar la integración de la gestión del riesgo empresarial con la estrategia y el desempeño de la organización.
- Familiarizarse con los conceptos del Marco COSO ERM, incluyendo sus componentes y 20 principios.

### Dirigido a:

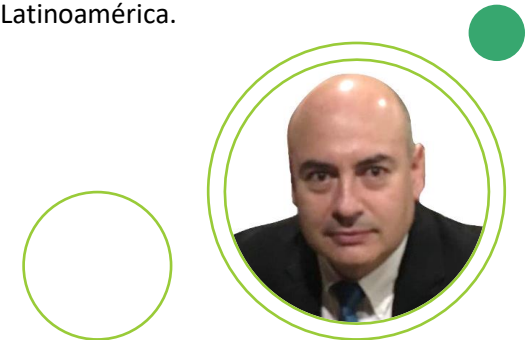
Responsables de Gestión de Riesgos, Control Interno Contralores, Auditores Internos, Auditores Externos, Consultores que proveen servicios de asesoría en Riesgos, miembros de directorio que proporcionan supervisión de la gestión de riesgos y otros profesionales interesados.

### 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. Componentes del Marco COSO ERM
  - Gobierno y Cultura
  - Estrategia y establecimiento de objetivos
  - Desempeño
  - Revisión y monitoreo
  - Información, comunicación y reporte
3. 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 jueves: 18h30 a 21h00

OCTUBRE: 3, 5, 6, 12, 13, 18	21 horas (E)	Socio Corp.: \$990	Socio Indv.: \$990	No socio: \$2.300
------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-------------------

Fecha máxima para registro y pago: **19 de SEPTIEMBRE**



## 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,

Todo el proceso de certificación toma aproximadamente entre 1 año a 1 año y medio.

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

## 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 jueves: 18h30 a 21h00

SEPTIEMBRE: 19, 21, 22, 26, 28 y 29	16 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 jueves: 18h30 a 21h00

NOVIEMBRE: 14, 16, 17, 21, 22 y 24	16 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$370	No socio: \$390
--	--------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------





## TÉCNICAS PARA IDENTIFICAR RIESGOS NO GESTIONADOS (MAPAS DE ASEGURAMIENTO)

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:

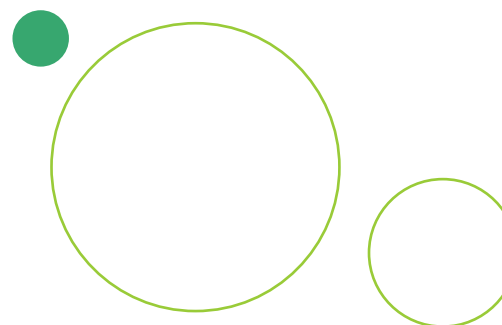
- Explicar el contexto y alcance del Modelo de las Tres Líneas (M3L)
- Analizar las funciones de aseguramiento más usuales
- Comunicar la importancia y beneficios de la implementación del Modelo de Aseguramiento Combinado (MAC)
- Enseñar de manera práctica los pasos a seguir para la elaboración y actualización 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:** Pendiente de confirmar



### MODALIDAD ON LINE

**Horario:** Lunes, miércoles y jueves: 18h30 a 20h30

Por definir	8 horas (E)	Socio Corp.: \$170)	Socio Indv.: \$190	No socio: \$220
-------------	----------------	------------------------	-----------------------	--------------------

## CURSOS IN HOUSE – MODALIDAD ON LINE

## INFORMACIÓN GENERAL PARA TODO EL PLAN DE FORMACIÓN

CÓMO EVALUAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO  
(solicitar el programa)

LLEGAR A LA RAÍZ DE LOS PROBLEMAS: TÉCNICAS DE ANÁLISIS CAUSA RAÍZ  
PARA AUDITORES INTERNOS (solicitar el programa)

MAPEO Y AUDITORÍA DE PROCESOS (solicitar el programa)

REDACCIÓN DE INFORMES Y PRESENTACIONES EXITOSAS

Mayor información: [directorejecutivo@iaiecuador.org](mailto:directorejecutivo@iaiecuador.org)

### ¡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 2022 - 2023**  
**INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DEL ECUADOR**

