

## 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.

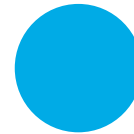
## CONTACTO

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

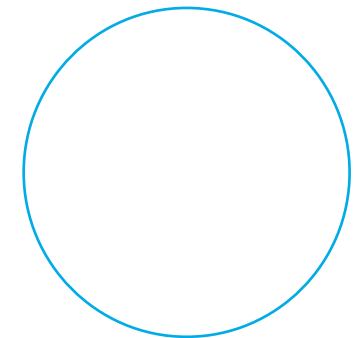
LINKEDIN  
FACEBOOK

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

## PLAN DE FORMACIÓN 2023



Instituto de  
**Auditores Internos**  
Ecuador



## DIRECTORIO 2022 - 2023

## TABLA DE CONTENIDOS

Programa: Control Interno (Certificado Internacional emitido por COSO... 3	
Mapeo y Auditoría de Procesos ..... 4	
Controles para mitigar los riesgos de soborno – ISO 37001..... 5	
Evaluación del departamento de Auditoría Interna según el Marco Internacional para la práctica profesional de Auditoría Interna ..... 6	
Elaboración de Informes de Auditoría Interna y presentaciones visuales de alto impacto ..... 7	
<b>¡NUEVO!</b> Reintentando el enfoque de auditoría basada en los principales riesgos y no en Procesos ..... 8	
<b>¡NUEVO!</b> Programa: Certificado Internacional en Servicios Financieros ..... 9	
<b>¡NUEVO!</b> Programa: Certificado Internacional en Auditoría Interna ..... 10	
IN HOUSE ..... 12	
Información general para todo el plan de formación ..... 12	

### **¡NUEVOS! UP LOADING:** .....

Ciberseguridad y la estrategia de resiliencia para enfrentar amenazas

Análisis de datos

Rol del Auditor interno sobre la validación de Modelos

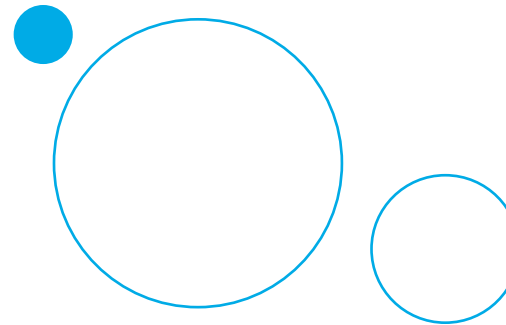
Generar valor a través de ESG

Business Intelligence

Cómo cuantificar el riesgo y su impacto en el negocio (Con apoyo de EY)

Auditoría de activos digitales (Con apoyo de ISACA)

### **¡WEBINARS!** Se informará las fechas con los temas de tendencia



## PROGRAMA: CONTROL INTERNO (CERTIFICADO INTERNACIONAL EMITIDO POR COSO) (No hay cupos – cerrado)

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.

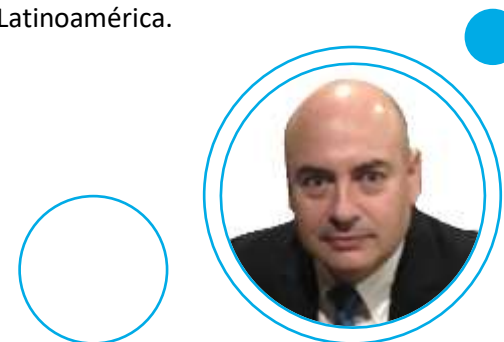
### Contenido Técnico:

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:** 18h30 a 21h00

JULIO: 17, 18, 19, 20, 21, 24	21 horas (E)	Socio Corp.: \$990	Socio Indv.: \$990	No socio: \$2.300
-------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-------------------

Fecha máxima para registro y pago: **3 de JULIO**

Taller calificado por la Subsecretaría de Cualificaciones del Ministerio de trabajo

**Es posible que abramos un nuevo taller, por favor escribanos si está interesado.**

## 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, Audidores 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: 14, 16, 17 y 21	8 horas (FI)	Socio Corp.: \$110	Socio Indv.: \$130	No socio: \$170
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

## CONTROLES PARA MITIGAR LOS RIESGOS DE SOBORNO - ISO 37001

En una organización es importante adoptar medidas para evitar las prácticas de soborno ya sea por su personal o de terceras partes.

### Objetivo:

- Comprender las etapas de implementación de un sistema de gestión anti soborno alineado a la norma ISO 37001: 2016
- Conocer marcos, enfoques y métodos para una efectiva gestión de un sistema anti soborno
- Prepararse conceptualmente para un proceso de certificación.

### Dirigido a:

Audidores Internos, Responsables de Control Interno, Gestión de Riesgos, Cumplimiento y otros interesados en implementar, evaluar sistemas de gestión.

### Contenido Técnico:

1. Introducción y Modelo de Implementación
  - Revisión de la norma
  - Principio del sistema de gestión anti soborno
  - Modelo de Implementación
  - Comprensión de la organización y sus objetivos
  - Liderazgo y compromiso
  - Política de gestión anti soborno
  - Identificación de riesgos
  - Estructura organizacional
  - Gestión documental
  - Capacitación y concientización

2. Ejecución del modelo de implementación
  - Comunicación
  - Gestión operacional del sistema de gestión anti soborno
  - Seguimiento, análisis y evaluación
  - Auditoría
  - Revisión de la administración
  - Manejo de no conformidades y acciones correctivas
  - Mejora continua
  - Sigüientes pasos para la certificación

### Facilitador:

Raúl González C., CISA, CBCP, CICA, ISO 37001 Li, iso 27032 CLM, ISO 31000 SLRM, ISO 22301 Master, ISO 27001 LA, ISO 27001 LI, COBIT.



### MODALIDAD ON LINE

**Horario:** Lunes a jueves: 18h30 a 21h00

AGOSTO: 22, 23,24, 28, 29,30	16 horas (E)	Socio Corp.: \$320	Socio Indv.: \$340	No socio: \$360
------------------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

Taller calificado por la Subsecretaría de Cualificaciones del Ministerio de trabajo

## EVALUACIÓN DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA INTERNA SEGÚN EL MARCO INTERNACIONAL PARA LA PRÁCTICA PROFESIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

El 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 del 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:

- Brindar capacitación sobre el proceso de evaluación del departamento de auditoría mediante la aplicación del Manual del IIA Global
- Explicar el uso de las herramientas del Manual.
- Evaluar los resultados de un estudio de caso de evaluación externa, informe de resultados y plan de acción.

### Dirigido a:

Directores de Auditoría Interna, Gerentes de Auditoría; Auditores internos que son responsables de implementar el PAMC o mantenerlo. También para los profesionales interesados en formar parte del equipo de evaluación de calidad de los departamentos de Auditoría Interna.

### Requisito previo:

- Tener por lo menos 2 años de experiencia en Auditoría Interna
- Tener conocimiento 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:** Pendiente de confirmar.

### MODALIDAD HÍBRIDA

**Horario:** Lunes a viernes de 18h30 a 21h00

SEP: 4, 5, 6, 7, 8	20 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
--------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

Nota: Descuento especial a quienes siguieron el curso antes de la implementación de MIPP en enero del 2017.

## 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: 18h30 a 20h30

NOV: 14, 15, 20	6 horas (E)	Socio Corp.: \$170	Socio Indv.: \$190	No socio: \$220
-----------------	-------------	--------------------	--------------------	-----------------

## REINVENTANDO EL ENFOQUE DE AUDITORÍA BASADA EN LOS PRINCIPALES RIESGOS Y NO EN PROCESOS

La disrupción en auditoría interna hoy es importante, hay que cambiar la forma tradicional de realizar el trabajo.

### Dirigido a:

Audidores Internos, Responsables de Riesgos, de Control Interno, Contralores, Gerentes Financieros, Gerentes de Control de Gestión, Auditores de Sistemas, Comités de Auditoría, Miembros de Directorio, Consultores y demás personal interesado.

### Objetivos:

- Aplicar una metodología disruptiva de auditoría, priorizando el cliente, siendo el eje principal para agregar valor.
- Analizar los resultados para emitir una opinión.

### Contenido Técnico:

1. Qué es disrupción y por qué deberíamos aplicarla en Auditoría.
2. El cliente en el centro y sus necesidades.
3. Mezclando el aseguramiento y asesoría en una misma revisión, cómo hacerlo en forma práctica.
4. Principales preocupaciones (riesgos) de la Gerencia y Consejo Directivo:
  - Seis pasos para la identificación y análisis de los principales riesgos
  - Riesgos emergentes
  - Establecimiento del Plan de Auditoría no basado en procesos.
  - Evaluación del diseño y ejecución de los controles para responder a las necesidades generando valor y asesoría.

- Revisión y recomendaciones para la definición de KRIs asociados a los riesgos.

5. Informe de Auditoría para atender para atender las principales preocupaciones de la Gerencia y el Comité de Auditoría.

### Facilitador:

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



### MODALIDAD ON LINE

**Horario:** 18h30 a 20h30

NOV: 21, 22, 23, 24	8 horas (E)	Socio Corp.: \$220	Socio Indv.: \$240	No socio: \$260
------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------



## PROGRAMA: CERTIFICADO INTERNACIONAL EN SERVICIOS FINANCIEROS

Los auditores internos de servicios financieros emplean un conjunto de habilidades especializadas, que incluye revisar los estados financieros, probar los controles internos y la gobernanza, analizar los procesos de gestión de riesgos y descubrir y prevenir el fraude. Este programa de certificación demuestra su competencia y conocimiento en servicios financieros.

Luego de completar el programa de capacitación, tomará un examen y obtendrá el certificado internacional y una insignia.

### Objetivos:

- Demostrar una comprensión firme de los fundamentos de la auditoría interna en los servicios financieros.
- Aplicar los conceptos del Marco Internacional para la Práctica Profesional del IIA, el Marco de Riesgos de Servicios Financieros y otros marcos relevantes a la estrategia y los objetivos de la organización.
- Demostrar un conocimiento práctico del panorama regulatorio y de los riesgos clave que enfrentan las organizaciones de servicios financieros

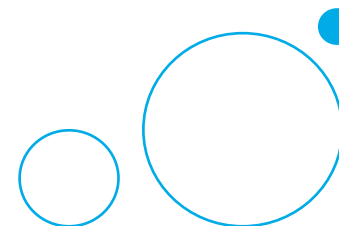
### Dirigido a:

Auditores Internos del sistema financiero, responsables de Gestión de Riesgos, Control Interno, Contralores, Auditores Externos, miembros de directorio y Consejos de Vigilancia y otros profesionales interesados.

### Contenido Técnico:

1. Fundamentos de Auditoría Interna en Servicios Financieros
2. Gestión de Riesgo de Liquidez
3. Auditoría de suficiencia de capital y pruebas de estrés para bancos
4. Auditoría de Gestión de Riesgos de modelo
5. Auditoría de Riesgo de Crédito
6. Auditoría de Compañías de Seguros
7. Evaluación del riesgo de mercado y tasa de interés
8. Cultura de Auditoría y Riesgo de Conducta en el ambiente de control
9. Evaluación del riesgo de ciberseguridad: funciones de las tres líneas
10. Evaluación de riesgos de fraude
11. Auditoría de Riesgo de terceros

**Facilitador:** Por confirmar



### MODALIDAD ON LINE

**Horario:** 18h30 a 21h00

POR CONFIRMAR FECHA	21 horas (E)	Socio Corp.: \$990	Socio Indv.: \$990	No socio: \$2.300
------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

Fechas máximo para registro y pago: **18 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 está compuesto por TRES PARTES.

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

	A.- Autoestudio y mentoría	B.- Clases, autoestudio y mentoría
<b>PARTE II y III</b>		
<b>Clases.-</b> 16 horas (6 sesiones de 2,5 horas c/u.)		✓
<b>Autoestudio.-</b> Acceso licencia Gleim (Se entregará un cronograma de estudio)	✓	✓
<b>Mentoría.-</b> 20 horas (seguimiento y resolución de problemas)	✓	✓
<b>INVERSIÓN (adicionar IVA):</b>	<b>610</b>	<b>780</b>
<b>EXAMEN</b>		
Examen CIA	265	265
<b>TOTAL</b>	<b>875</b>	<b>1.045</b>

**Notas:**

- Precios aplicables para **socios**. Se recomienda afiliarse al Instituto.
- Los participantes que hayan pasado la parte I, tendrán un descuento del 30% para cualquier opción de la Parte II (excepto exámenes del IIA Global).

CRONOGRAMA	Parte II	Parte III
Fecha máxima inscripción y entrega acceso Gleim	11 sept 2023	Marzo 2024
Clases (Opción B)	Sept 20, 21, 25, 26, 27, 28	Abril
Tiempo autoestudio	3 meses	3 meses
Mentorías	Enero 2024	Agosto
Presentación examen IIA	Febrero 2024	Septiembre

**Facilitadores y Mentores:** Profesionales locales e internacionales que tengan la Certificación CIA.

### CLASES MODALIDAD ON LINE

**Horario:** viernes de 17h00 a 21h00

PARTE	Horas	Fechas
PARTE II	16	Enero 2024
PARTE III	12	Agosto 2024

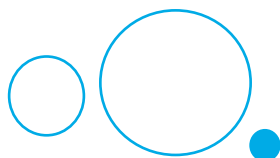
### MENTORÍAS

**Días y Horario:** se coordinará con los mentores

### DESCUENTOS PARA GRUPOS (No acumulativos):

De 2 a 3 participantes el 5%

4 participantes en adelante el 6%



### 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

### 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

Solicite el Programa detallado y contenido de cada una de las partes a [eventos@iaiecuador.org](mailto:eventos@iaiecuador.org)

## CURSOS IN HOUSE – MODALIDAD ON LINE O PRESENCIAL (Solicitar programa técnico)

AUDITORÍA INTEGRAL BASADA EN EL MIIP
CÓMO EVALUAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
LLEGAR A LA RAÍZ DE LOS PROBLEMAS: TÉCNICAS DE ANÁLISIS CAUSA RAÍZ PARA AUDITORES INTERNOS
MAPEO Y AUDITORÍA DE PROCESOS
ROL DEL AUDITOR INTERNO EN LOS SISTEMAS DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y CIBERSEGURIDAD
Mayor información: <a href="mailto:directorejecutivo@iaiecuador.org">directorejecutivo@iaiecuador.org</a>



DIRECTORIO 2022 - 2023  
INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DEL ECUADOR

## INFORMACIÓN GENERAL PARA TODO EL PLAN DE FORMACIÓN

### TARIFAS:

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

### DESCUENTOS PARA GRUPOS (No acumulativos):

De 2 a 3 participantes el 5%

4 participantes en adelante el 6%

### MODALIDAD HÍBRIDA

Se informará posteriormente los talleres que tendrán modalidad híbrida.

### CERTIFICADO DE PARTICIPACIÓN:

Se emitirá el certificado, las 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 taller, en la parte inferior del número de horas.

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