

## 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

Mejores prácticas en la Auditoría Interna Remota (Continua) .....	3
Diagnóstico e implementación de Control Interno .....	4
Mapeo y Auditoría de Procesos .....	5
Llegar a la raíz de los problemas: Técnicas de análisis de causa raíz para auditores internos .....	6
<b>¡Nuevo!</b> Cómo implementar Auditoría Agile .....	7
Elaboración de Mapas de Aseguramiento para una efectiva gestión integral de riesgos empresariales .....	8
Técnicas de investigación de Fraude .....	9
Elaboración de informes de Auditoría Interna y presentaciones visuales de alto impacto ( <b>Solicitado nuevamente</b> ) .....	10
Evaluación de calidad de la actividad del departamento de Auditoría Interna .....	11
Elaboración del Universo de auditoría interna y del Plan anual de auditoría basado en Riesgos .....	12
Certified Internal Auditor - CIA .....	13

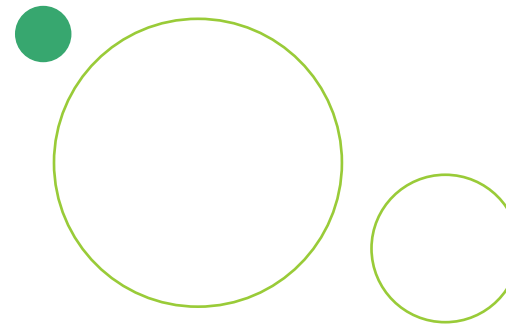
### **¡NUEVOS! UP LOADING:** .....

Auditoría Interna de indicadores claves de riesgos -KRI  
Cómo cuantificar el riesgo y su impacto en el negocio  
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** ..... 15

### **Información general para todo el plan de formación** ..... 15



## MEJORES PRÁCTICAS EN LA AUDITORÍA INTERNA REMOTA (Continua)

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 remota
- Establecer una forma más eficiente para realizar el trabajo
- Conocer las diferentes herramientas que se podrían utilizar en el campo

### Dirigido a:

Audidores Internos, Gerentes de Control Interno, Contralores, Gerentes de Riesgos, Auditores de Sistemas, Comités de Auditoría, Miembros de Directorio, Consultores y demás personal interesado en la eficiencia de sus trabajos.

### Contenido Técnico:

#### 1. Conceptos clave de Auditoría Remota y Continua

- a. Evolución de los modelos de ejecución de las auditorías
- b. Independencia y Objetividad
- c. Rediseño del trabajo para las auditorías remotas

#### 2. Retos a considerar para las auditorías Remotas – Caso práctico

- a. Evaluación de Riesgo en la auditoría remota
- b. Consideraciones para la planeación de la auditoría remota
- c. Opciones de trabajo de campo en la auditoría remota
- d. Modelos de reportes virtuales de auditoría y administración de talento

#### 3. Métodos virtuales de colaboración para las auditorías remotas

- a. Metodologías Ágiles
- b. Tableros virtuales de seguimiento
- c. Kanban avanzado para auditoría remotas

#### 4. Uso de la tecnología en las auditorías remotas y continuas

- a. Modelo de madurez de los analíticos
- b. Analítica avanzada
- c. Modelos alternativos de verificación física: lentes inteligentes, drones, móviles, cámaras.

### Facilitador:

José Gabriel Calderón, CIA, CRMA, SMPC. Director Global de Auditoría Interna del Grupo Bimbo



### MODALIDAD ON LINE

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

JULIO: 26, 28, 30	8 horas	Socio Corp.:	Socio Indv.:	No socio:
AGOSTO: 3	(C)	\$140	\$160	\$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, jueves y martes: 18h30 a 20h30

AGOSTO: 2, 4, 5 Y 10	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
-------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

## MAPEO Y AUDITORÍA 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, 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 Senior de Procesos y Tecnología en Corporación PROAUTO. Master en Interregional Academy of Personnel Management - Ucrania.



### MODALIDAD ON LINE

**Horario:** Miércoles, viernes, martes 18h30 a 20h30: sábado 9h00 a 11h00

AGOSTO: 11, 13, 14 y 17	8 horas (FI)	Socio Corp.: \$110	Socio Indv.: \$130	No socio: \$170
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

## 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:

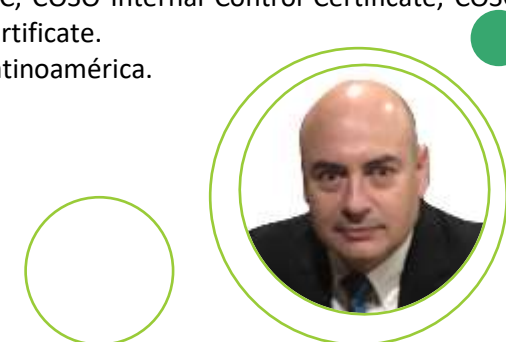
1. Introducción a la teoría de las restricciones
  - Aplicación de la teoría de restricciones de Eliyahu Goldratt.
  - Explicar el propósito y la importancia de la Teoría.
  - Describir los cinco pasos de focalización de la Teoría.
  - Explicar el uso de amortiguadores en la teoría de restricciones.

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
----------------------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

## CÓMO IMPLEMENTAR AUDITORÍA ÁGILE ¡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.

### Objetivos:

1. ENTENDER
  - Origen, competencias, herramientas y mindset requeridas para implementar auditoría ágil.
  - Conocerá y usar artefactos, roles y eventos del modelo de Scrum para auditoría.
2. CONOCER Y APLICAR
  - Un modelo de auditoría ágil, con conocimiento y herramientas probadas en la implementación de la auditoría ágil.

### 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. TRANSFORMACIÓN DIGITAL Y AGILIDAD
  - El concepto de la Transformación Digital con mirada en el desarrollo de personas
  - Qué es la agilidad y su relación con la auditoría
  - Componentes básicos del comportamiento ágil
  - Qué es un equipo ágil
2. SCRUM DE AUDITORÍA
  - Qué es scrum y cómo se relaciona con la auditoría
  - Qué es la auditoría ágil
  - Construcción y uso del manifiesto del área
  - El modelo de scrum de auditoría (Roles, Eventos y Artefactos)
3. PROCESO IMPLEMENTACIÓN
  - Modelos de cambio organizacional
4. IMPLEMENTACIÓN EN LA PRÁCTICA
  - Experiencia caso de éxito

### Facilitadores:



**Eladio Piña G.**, Fundador y CEO de



**Cristián Briones M.**, Director InnovaAgile

**Paulina Pizarro F.**, Scrum Master para Auditoría Interna en Banco Chile

### MODALIDAD ON LINE

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

AGOSTO: 23, 25, 28, 30 y SEP 1	12 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
--------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-----------------

## 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
-------------------------------	----------------	------------------------	-----------------------	--------------------



## TÉCNICAS DE INVESTIGACIÓN DE FRAUDE

Un grupo de especialistas en la investigación y combate al fraude y crimen de cuello blanco, compartirán sus experiencias sobre cómo realizar un adecuado análisis, soporte e informes sobre el fraude, aplicando varios métodos y estrategias.

### Objetivos:

- Explicar cómo proceder cuando se tiene un posible fraude
- Determinar tipos de análisis a efectuar para identificar fraudes
- Conocer a través de casos prácticos la forma de conducir las entrevistas, preparar reportes y aspectos legales a ser considerados.

### Dirigido a:

Audidores Internos, Audidores Externos, Responsables de realizar análisis e investigación de Fraude, Control Interno, Gestión de Riesgos, Cumplimiento y otros interesados en mejorar sus habilidades sobre el tema.

### Contenido Técnico:

#### Día 1: Conceptos básicos relacionados con la investigación

- Fraude versus corrupción
- Diferencia entre auditoría interna e investigación interna
- La denuncia o sospecha y su proceso de inicio de una investigación
- Ámbito jurídico y los derechos humanos

#### Día 2: El inicio de la ruta de la investigación

- Entendimiento de la alegación y sospecha
- Preservación de la información: física y digital
- Caso Práctico

#### Día 3: Análisis estratégico: en busca de la causa - raíz

- e-Discovery
- Minería de datos y análisis transaccional forense
- Background search e inteligencia
- Caso Práctico

#### Día 4: Validación, reporte y plan de remediación

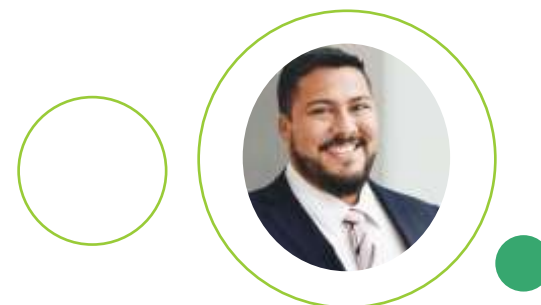
- Preparación y ejecución de entrevistas confrontativas
- Sanciones al interior de la organización
- Estrategia legal y/o plan correctivo interno
- Reporte hacia la Alta Dirección y Partes Interesadas
- Caso Práctico
- 

### Facilitadores:

Fernando Cevallos, CFE, ISO 37001 Implementer & Auditor y su equipo de profesionales



F&C Consulting Group  
FORENSICS & COMPLIANCE



### MODALIDAD ON LINE

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

SEPT: 23 ,28, 30	8 horas	Socio Corp.:	Socio Indv.:	No socio:
OCT: 2	(C)	\$170	\$190	\$220

## 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

SEPT: 27, 29	6 horas	Socio Corp.:	Socio Indv.:	No socio:
OCT: 1	(E)	\$170	\$190	\$220

## 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:** Por confirmar

### MODALIDAD ON LINE

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

OCTUBRE: 5, 7, 11,12,14,15 y 16	20 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
---------------------------------	--------------	--------------------	--------------------	-----------------

ESCRÍBENOS SI PREFIERES MODALIDAD **PRESENCIAL**

## 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,

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 licencia se entregó como parte de la inversión solo para el CIA parte I. El participante podrá adquirir directamente la licencia para cada parte II y III y activar cuando lo crea necesario. Se informará el costo. Esta licencia es 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 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.



## CURSOS IN HOUSE – MODALIDAD ON LINE

## INFORMACIÓN GENERAL PARA TODO EL PLAN DE FORMACIÓN

DIAGNÓSTICO / IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO

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

TÉCNICAS DE MAPEO DE PROCESOS

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