

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 CUARTO TRIMESTRE 2021

Elaboración de Mapas de Aseguramiento para una efectiva gestión integral de riesgos empresariales	3
Técnicas de investigación de Fraude	4
Elaboración de informes de Auditoría Interna y presentaciones visuales de alto impacto (Solicitado nuevamente)	5
Evaluación de calidad de la actividad del departamento de Auditoría Interna	6
Elaboración del Universo de auditoría interna y del Plan anual de auditoría basado en Riesgos	7
Mejores prácticas en la Auditoría Interna Remota (Continua)	8
Certified Internal Auditor - CIA	9

¡NUEVOS! UP LOADING:

ESCRÍBE A EVENTOS@IAIECUADOR.ORG SI TE INTERESA ALGÚN TEMA:

Auditoría Interna de indicadores claves de riesgos -KRI

Cómo cuantificar el riesgo y su impacto en el negocio

Evaluación de la continuidad del negocio

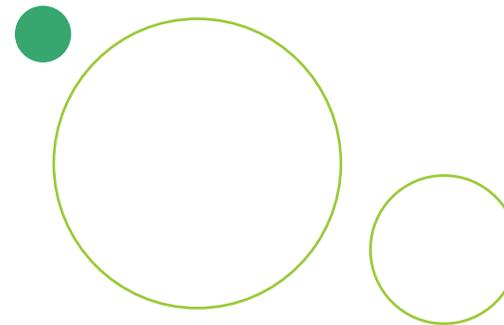
Riesgos de Seguridad de la información y ciberseguridad

Auditoría de Prevención de Lavado de Activos

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

IN HOUSE 10

Información general para todo el plan de formación 10



ELABORACIÓN DE MAPAS DE ASEGURAMIENTO PARA UNA EFECTIVA GESTIÓN DE RIESGOS

Taller de tendencia en Europa. Se requiere mejorar la eficacia del aseguramiento entre las diferentes áreas de una organización y una de las herramientas es el Modelo de aseguramiento combinado. Impacte en el gobierno corporativo y minimice 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
 - Modelo de Madurez del MAC
 - Desafíos y soluciones comunes del MAC
4. Mapas de aseguramiento
 - Identificar fuentes de información sobre riesgos
 - Organizar los riesgos en categorías 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
Ex 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

OCTUBRE: 5, 7, 12, 14	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 Riegos, 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

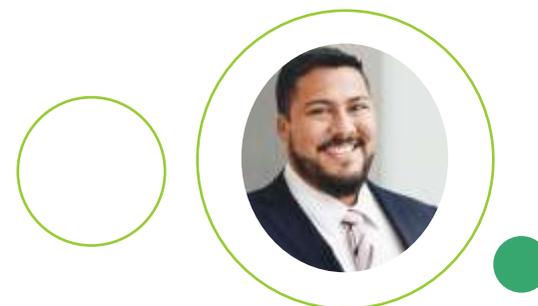
- e-Discovery
- Minería de datos y análisis transaccional forense
- Background search e inteligencia
- Caso Práctico

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



MODALIDAD ON LINE

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

OCTUBRE: 18, 20, 22, 23	8 horas (C)	Socio Corp.: \$170	Socio Indv.: \$190	No socio: \$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

OCTUBRE: 21, 26, 28	6 horas (E)	Socio Corp.: \$170	Socio Indv.: \$190	No socio: \$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: 25, 27, 29, 30 NOVIEMBRE: 9, 11	20 horas (E)	Socio Corp.: \$350	Socio Indv.: \$380	No socio: \$420
--	-----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

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

NOVIEMBRE: 8, 10, 12 y 13	8 horas (C)	Socio Corp.: \$140	Socio Indv.: \$160	No socio: \$200
------------------------------	----------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

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

NOV: 23, 25, 29, 30	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.

LICENCIA DE GLEIM:

Es un software de simulación de preguntas en español y que incluye el material técnico. Gleim por 40 años ha sido la fuente de preparación que ha utilizado el IIA Global en la certificación CIA. La licencia para cada parte tiene vigencia de 18 meses.

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

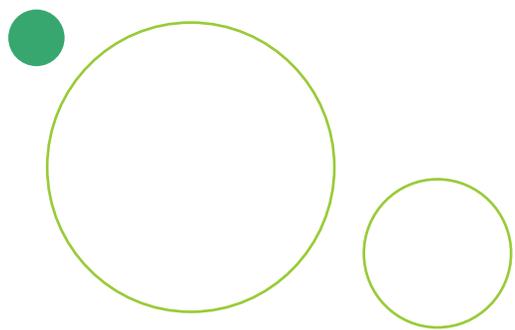
Horario: Lunes, miércoles y viernes: 18h30 a 20h30; sábado 9h00 a 11h00

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

DIAGNÓSTICO / IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE CONTROL INTERNO (Metodología COSO)
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



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