

**Nuevo Curso**  
**Auditoría Interna Integral basada en Normas Internacionales**  
 The IPPF: The Framework for Internal Audit Effectiveness.

**Facilitadores:** David González  
 Daniel Terán - CIA  
 Grace Álvarez  
 Romel Guerra - CIA, CFE

**Modalidad online (40 horas)**  
 Incluye 10 horas las prácticas y TUP

**Enero 18, 20, 22, 23, 26 y 28**  
**Febrero 1, 3, 5, 6**

## OBJETIVOS



- Aprender cómo establecer un Departamento de Auditoría Interna de Talla Mundial.
- Entender y aplicar las principales Normas y Guías de implementación (GI) del Marco Internacional para la práctica profesional de la Auditoría Interna (IPPF) emitidas por el IIA Global y otras buenas prácticas.
- Practicar los lineamientos técnicos principales para efectuar un trabajo de aseguramiento (evaluación) y consulta (asesoría) en los procesos de gestión de riesgos, control interno y gobierno corporativo.

## DIRIGIDO A



- Auditores que tienen uno o dos años de experiencia en el área y que desean realizar su trabajo bajo estándares internacionales.
- Auditores que desean calificarse en la Superintendencia de Bancos y cumplir con el mínimo de horas requeridas.
- Auditores que desean iniciar su formación para obtener la Certificación Internacional en Auditoría Interna (**Este programa equivale al CIA Parte I**)
- Miembros de Comités de Auditoría y Consejos de Vigilancia interesados en ampliar sus conocimientos en Auditoría Interna

## PROGRAMA TÉCNICO



### 1.- Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna

- Definición, Misión, Principios
- Código de Ética
- Normas Internacionales y Guías de implementación:
  - Funciones y objetivos
  - Tipos de normas (Atributos y Desempeño)
- Propósito, autoridad y responsabilidad – N 1000
- Aptitud y cuidado profesional - N 1200
- Programa de aseguramiento y mejora de la calidad – N 1300

## 2.- Gestión de Riesgos – GI 2120

- Metodologías evaluación de la gestión de riesgos
- Efectividad de la gestión de gestión
- Rol de Auditoría en el proceso de gestión de riesgos
- Riesgo de fraude
- Caso práctico

## 3.- Control Interno – GI 2130

- Concepto de control interno y tipos de controles
- Marcos de control interno
- Evaluación de la efectividad y eficiencia de controles internos
- Caso práctico

## 4.- Gobierno Corporativo - GI 2110

- Comprensión del gobierno corporativo
- Evaluación componentes del gobierno corporativo
- Objetivos clave

## 5.- Administración de la actividad de Auditoría Interna – N 2000

- Planificación
- Comunicación y aprobación
- Administración de recursos
- Políticas y procedimientos
- Coordinación y confianza
- Informe a la alta dirección y consejo
- Auditoría Interna provista por terceros

## 6.- Fases de la Auditoría Interna – N 2200, 2300, 2400, 2500, 2600

- Planificación del trabajo
  - Objetivos y alcance del trabajo
  - Asignación de recursos
  - Programas de trabajo
  - Identificación de información
  - Análisis y evaluación
  - Documentación de la información
  - Supervisión del trabajo
  - Comunicación de resultados
  - Seguimiento del progreso
  - Comunicación de la aceptación del riesgo
- En cada sección se presentarán modelos

## METODOLOGÍA

Los conocimientos que adquieran los participantes se basan en el aprendizaje receptivo y el autoaprendizaje por medio de clases participativas, lectura del material y taller práctico donde implementaran los conocimientos adquiridos. Las habilidades que adquiera se basan en el método inductivo relacionado al tipo de aprendizaje por descubrimiento a través de observación y talleres en grupos.

Una vez completada la capacitación on line, se entregará el acceso a una aplicación móvil denominada **SARA** que durante 6 semanas podrá aprender o reforzar el conocimiento de las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna – MIPP.



## FACILITADORES:

### DAVID GONZÁLEZ – Gerente de Auditoría de Corporación MARESA



Cuenta con más de 10 años de experiencia en Auditoría Interna, Auditoría Externa, Control Interno, Gestión de Riesgos, implementación de Normas Internacionales de Información Financiera, Impuestos, Gestión de proyectos, Planificación estratégica, Gobierno corporativo, Liderazgo, Cambios organizaciones, entre otros. Anteriormente fue Auditor Interno Corporativo en el Grupo Marathon Sports (10 empresas); en Deloitte estuvo encargado de importantes empresas nacionales y multinacionales. Inició su carrera profesional en Pay Roll & Keeping Cia Ltda.

Actualmente está cursando una Maestría en Contabilidad y Finanzas en la UEES, tiene un Diplomado en Gerenciamiento y Liderazgo de Harvard Business Publishing. Obtuvo el Certificado en Control Interno emitido por COSO. Certificación en metodologías ágiles – SCRUM, Especialista Superior en Finanzas de la Universidad Andina Simón Bolívar, Ingeniero Comercial de la PUCE. Ha dictado varias conferencias relacionadas a Auditoría Interna y Control Interno en universidades del país. Desde enero 2020 es presidente del Instituto de Auditores Internos del Ecuador.

### DANIEL TERÁN, CIA, Auditor interno de CRECOSCOP S.A. – Créditos Económicos



Con más de 16 años de experiencia profesional en Auditoría Interna, Control Interno, Gestión de Riesgos, Cumplimiento, Seguridad de Información en compañías multinacionales y nacionales. Anteriormente en SUMESA S.A. se desempeñó como Gerente de Auditoría Interna; en el Grupo SABMiller & ABInbev fue en Cervecería Nacional Gerente de Auditoría, Riesgos y Aseguramiento, en SABMiller LatAm (HUB Regional – Colombia) Gerente Regional de Seguridad y Control. Inició su carrera profesional en Deloitte.

Además de la Certificación Internacional en Auditoría Interna – CIA emitida por el IIA Global, tiene una maestría en Gerencia Internacional, es Ingeniero en Ciencias Empresariales / Finanzas, Economista de la Universidad UEES. De ISACA tiene la certificación Data Privacy Solutions Engineer. Obtuvo el Certificado en Control Interno y Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales emitidos por COSO; Lean Six Sigma/ Green Belt; Diplomado de Especialización en Compliance y Diplomado en Habilidades Gerenciales emitidos por ADEN Business School.

### **GRACE ÁLVARO, MBA**



Grace cuenta con 18 años de experiencia en Auditoría interna, control interno, finanzas, Sarbanes Oxley, reportes financieros para la SEC, presupuestos y estrategias administrativas financieras. Ha sido responsable de la coordinación y liderazgo regional en países de Sudamérica para actividades en Internal Control Financial reporting. Anteriormente fue Contralor en GM Colmotores y trabajó en Deloitte. Es MBA con mención en Negocios internacionales en la UI SEK, Doctora en Contabilidad y Auditoría de la Universidad Central del Ecuador.

Posee una certificación avalada por LEAN Horizonts (USA) sobre LEAN principios y mejora continua. También es socia de IDEIA Consulting, firma de consultores externos especializada en prevención y detección de fraude y mejora de procesos. Es conferencista en temas relacionados a su especialidad y es facilitadora del taller de preparación para obtener la certificación internacional en auditoría interna - CIA del Instituto.

### **ROMEL GUERRA, CIA, CFE, Auditor interno del Grupo CONSENSO**



Romel cuenta con 22 años de experiencia profesional desarrollada en las áreas de Control Interno, Auditoría interna, externa, implementación de Sarbanes Oxley, COSO ERM y revisiones para el cumplimiento de estándares de la SEC. Anteriormente representó a la Región Andina en la implementación de sistemas financieros globales de General Motors Ecuador. Fue Contralor de GM, Gerente de control interno Región Andina en GM. Fue auditor interno de Plan Internacional Ecuador y senior de auditoría en Acevedo y Asociados.

Tiene una Maestría en Administración de Empresas con énfasis en Negocios internacionales, Licenciado Contador Público de la PUCE. Es conferencista de temas relacionados a su especialidad y es facilitador del taller de preparación CIA. Es un lean practitioner Silver, certificación avalada por LEAN Horizonts (USA) sobre Lean principios y mejora continua. Es socio de IDEIA Consulting, firma de consultores externos especializado en prevención y detección de fraude y mejora de procesos.

## LOGÍSTICA:

**HORARIO:** Lunes, Miércoles y Viernes de 18h00 a 21h00, sábado de 9h00 a 12h00)

**PLATAFORMA:** ZOOM

**INCLUYE:** Diploma de asistencia, material técnico (**digital**) del taller, Acceso a la aplicación móvil **Sara** por 6 semanas

## INVERSIÓN



Socios individuales: \$360  
Socios corporativos: \$330  
Particulares: \$400  
Adicionar IVA

**DESCUENTOS (no acumulativos):**  
De 2 a 3 participantes el 5%  
4 en adelante el 6%

**NOTA:** Puede afiliarse al Instituto pagando \$110. La membresía tiene vigencia hasta finalizar del año fiscal 2021.

**Plan de incentivos:** Si es socio y ha asistido en el 2020 a un taller del Instituto, usted tendrá un descuento del 5% y si asistió a dos talleres o más el 10%. (Aplicable por una sola vez)

## INFORMACIÓN E INSCRIPCIONES

Teléfonos: 0979268936, 0999729770  
eventos@iaiecuador.org  
[www.iaiecuador.org](http://www.iaiecuador.org)

