



**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.

## OBJETIVOS

- Mejorar las competencias profesionales para un mejor desempeño en la ejecución de la Auditoría Interna bajo estándares internacionales.
- Complementar los conocimientos para prepararse para el examen de tres partes.
- Analizar y comprender los temas del examen, características, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas y los conocimientos fundamentales de los temas objeto del examen.

## RESUMEN CONTENIDO TÉCNICO PARTE II (16 HORAS)

### UNIDADES:

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 los Resultados del trabajo y progreso de la Monitorización

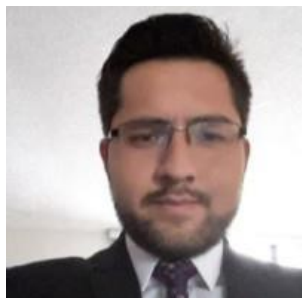
*Ver en el anexo 1 el detalle de cada unidad*

## 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.

## FACILITADORES:

### **DANIEL ROMERO, MBA – Gerente de Auditoría en TIAA (Teachers Insurance and Annuity Association of America)**

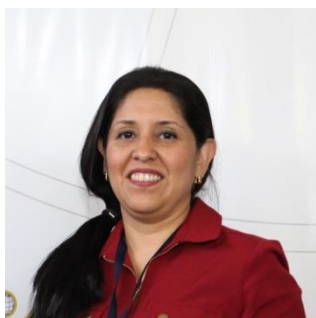


TIAA es una organización de servicios financieros diversificados, con sede en New York y forma parte de Fortune 100.

Con más de diez años de experiencia en auditoría, se especializa en auditorías de gestión de activos, gestión de riesgos y cumplimiento. Daniel desarrolló varios planes de respuesta para los exámenes del Banco de la Reserva Federal que resultaron en múltiples premios.

Anteriormente fue Auditor Senior en Avon en New York, Auditor de Control Interno en Philip Morris International en Ecuador e inició su carrera en Deloitte Ecuador. Tiene un MBA en Finanzas del Baruch College y se graduó en Finanzas y Contabilidad en la ESPE.

### **ANGÉLICA ÁVILA MATUTE, CIA, CISA, CISM**



Angélica cuenta con 20 años de experiencia, actualmente es Gerente de Auditoría de PRONACA, responsable de Auditoría, evaluación de riesgos y controles de los procesos corporativos, tecnológicos de la empresa y sus filiales. Anteriormente trabajó en Tropifrutas como Jefe de Sistemas y en Pricewaterhouse en Auditoría. Es ingeniera en Sistemas computacionales de la Universidad Católica Santiago de Guayaquil, MBA del Instituto de Desarrollo Empresarial.

Ha dictado cursos relacionados a la Auditoría Interna basada en riesgos, Auditoría Informática, Bases de datos. Es instructora de ISACA para la preparación del examen CISA, CISM, entre otros.

### **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.

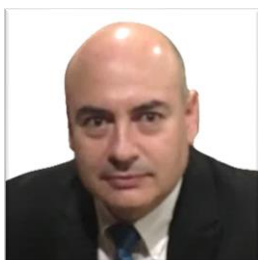
### **GRACE ÁLVARO, MBA**



Grace cuenta con 17 años de experiencia en empresas multinacionales y locales liderando proyectos de Auditoría interna, control interno, investigación de fraudes, finanzas y control presupuestario en varios países de Sudamérica. Es socia y Gerente general en IDEIA Consulting y presta los servicios en gestión de riesgos y procesos, prevención de fraude, control y auditoría interna. Socia fundadora en KE´Grandiosas, una empresa que promueve la responsabilidad social empresarial.

Cuenta con la certificación internacional de Experto Anti- Fraude de la Asociación ICPF (España), es Auditor Interno ISO 37001 – 2016 (Gestión Antisoborno), Master en Negocios Internacionales de la Universidad SECK. Doctora en Contabilidad y Auditoría de la Universidad Central del Ecuador. Posee un título de “Lean Practitioner- Silver Certification” otorgado por LEAN Horizonts (USA). Forma parte del equipo de profesionales capacitadores del IAI Ecuador.

### **FAUSTO RACINES, CIA, CISA, CRISC**



Fausto cuenta con 33 años de experiencia en auditoría interna, operativa, informática, financiera y forense. Es Director Corporativo de Auditoría Interna y riesgos de Andicoaudi S.A. Anteriormente fue Contralor del grupo Consenso; Gerente Corporativo de Auditoría Interna en el Grupo La Fabril; consultor internacional de la Contraloría General de la República de Bolivia, Gerente Nacional de GRMS (Global Risk Management Solutions) de PricewaterhouseCoopers.

Tiene una Maestría en Auditoría Integral y Gestión de Riesgos Financieros. Es Ingeniero comercial con mención en Auditoría y Contabilidad, CPA, Tecnólogo programador de sistemas y cuenta con un Post-grado en Administración financiera (Holanda) y Diplomado en Teoría de Restricciones en Gerencia de Operaciones, Cadena de Suministros, Mercadeo y Ventas, Multi-proyectos, Contabilidad del Truput y Procesos de Pensamiento TOC. Fue el primer profesional del Ecuador en obtener el Certificado internacional en Control Interno emitido por COSO y ha dictado este taller en los Institutos de Chile y Panamá. En diciembre de 2019, obtuvo el Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales emitido por COSO. Se encuentra registrado en la base de instructores internacionales del IIA Global.

**SIGLAS CERTIFICACIONES:**

CIA - Certified Internal Auditor



CISA - Certified Information Systems Auditor



CRISC - Certified in Risk and Information Systems Control



CISM – Certified Information Security Manager

**FECHAS Y HORARIOS**

Lunes 19	18h30 a 21h00		
Miércoles 21	18h30 a 21h00		
Jueves 22		18h00 a 21h00	
Viernes 23	18h30 a 21h00		
Lunes 26		18h00 a 21h00	
Miércoles 28			18h45 a 21h45

**Plataforma:** ZOOM**INVERSIÓN**

Socios individuales: \$370  
 Socios corporativos: \$350  
 Particulares: \$390  
 Adicionar IVA

**DESCUENTOS (no acumulativos):**

De 2 a 3 participantes el 5%  
 4 en adelante el 6%

**INCLUYE:** diploma de asistencia, material técnico (**digital**) del taller.

**Plan de incentivos:** Si es socio y ha asistido en el 2021 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**

**IAI Ecuador**  
 Teléf.: 0999729770,  
 0979268936, 2553957,  
[eventos@iaiecuador.org](mailto:eventos@iaiecuador.org)  
[www.iaiecuador.org](http://www.iaiecuador.org)



<b>CONTENIDO DETALLADO PARTE II</b>	
<b>Unidad 1</b>	<b>Operaciones de Auditoría Interna</b>
1.1	Introducción a la Auditoría Interna
1.2	Actividades de Gestión de la Auditoría Interna
1.3	Relaciones con las Partes Interesadas
1.4	Requisitos de los Recursos de Auditoría Interna
1.5	Coordinación
<b>Unidad 2</b>	<b>Trabajos de aseguramiento y cumplimiento</b>
2.1	Trabajos de Aseguramiento
2.2	Autoevaluación de Riesgo y Control
2.3	Auditoría de Terceras Partes y Auditoría de Contratos
2.4	Auditorías de Calidad
2.5	Auditorías de Seguridad y Privacidad
2.6	Auditorías de Desempeño
2.7	Auditorías Operacionales
2.8	Auditorías de Cumplimiento
<b>Unidad 3</b>	<b>Trabajos de Auditoría Financiera, Ambiental y de Consultoría</b>
3.1	Auditorías Financieras
3.2	Auditorías Ambientales
3.3	Trabajos de consultoría - Resumen
3.4	Trabajos de consultoría – Auditor Interno
3.5	Trabajos de consultoría – Evaluación Comparativa
3.6	Trabajos de consultoría – Otros Tipos
<b>Unidad 4</b>	<b>Plan de Auditoría Interna</b>
4.1	Plan de Auditoría Basado en el Riesgo
4.2	Modelos de Riesgos
4.3	Comunicación e Información a la Alta Dirección y el Consejo
<b>Unidad 5</b>	<b>Planificación del Trabajo</b>
5.1	Planificación del Trabajo y Evaluación de Riesgos
5.2	Objetivos, Alcance y Criterios de Trabajo
5.3	Personal y Recursos para el trabajo
5.4	Procedimientos de trabajo
5.5	Programa de trabajo
<b>Unidad 6</b>	<b>Recopilación de información</b>
6.1	Las cuatro cualidades de la Información
6.2	Fuentes y Naturaleza de la información
6.3	Cuestionarios
6.4	Entrevistas
6.5	Otros métodos de Recopilación de Información

<b>Unidad 7</b>	<b>Muestreo y control estadístico de calidad</b>
7.1	Conceptos Estadísticos
7.2	Conceptos de Muestreo
7.3	Muestreo de Atributos
7.4	Muestreo de Variables
7.5	Control Estadístico de la calidad
<b>Unidad 8</b>	<b>Análisis, Evaluación, Documentación y Supervisión</b>
8.1	Herramientas informáticas de Auditoría
8.2	Enfoques Analíticos y técnicas de mapeo
8.3	Técnicas analíticas de revisión
8.4	Papeles de trabajo – Propósito y características
8.5	Papeles de trabajo – Revisión, Control y retención
8.6	Formulario de conclusiones
8.7	Supervisión del trabajo
<b>Unidad 9</b>	<b>Comunicación de los Resultados del trabajo y progreso de la monitorización</b>
9.1	Comunicación con los clientes
9.2	Observaciones y recomendaciones
9.3	Comunicación de los resultados del trabajo
9.4	Calidad de las comunicaciones y Opiniones globales
9.5	Conferencia de salida y respuesta de la dirección
9.6	Aprobación y distribución de los informes
9.7	Monitorear los resultados del trabajo