

TALLER DATA ANALYTICS PARA AUDITORES INTERNOS



HORARIOS

Lunes 18 y martes 19: 18:30 a 20:30

Sábado 23: 08:30 a 11:30

FACILITADOR:

Erick Asinc

Auditor corporativo de datos en Pronaca

El uso práctico de herramientas y técnicas de análisis de datos permite realizar auditorías más eficientes, proactivas y basadas en evidencia. Es importante conocer el gobierno de datos, identificar patrones, anomalías y riesgos ocultos en grandes volúmenes de datos, tener la capacidad para detectar irregularidades, fraudes y aspectos de mejora en los controles internos.

OBJETIVOS DETALLADOS

1. **Comprender los principios del gobierno de datos:** Conocer los conceptos clave del gobierno de datos, como la calidad, integridad, privacidad y seguridad de los datos, y cómo estos afectan la confiabilidad de la información utilizada en auditoría.
2. **Reconocer la importancia de los datos en la auditoría interna:** Entender el papel crucial que desempeñan los datos como recurso estratégico, tanto en la evaluación de riesgos como en la mejora de los controles, y cómo un manejo adecuado de los datos fortalece el proceso de auditoría.
3. **Integrar el Data Analytics en el proceso de auditoría:** Conocer cómo la analítica puede ser utilizada a lo largo de las diferentes etapas de una auditoría (planificación, ejecución y reporte) para fortalecer la evaluación de riesgos y el seguimiento de controles.
4. **Manejar grandes volúmenes de datos:** Aplicar técnicas de recolección, procesamiento y limpieza de datos, asegurando la calidad de la información utilizada en el análisis.
5. **Utilizar herramientas especializadas:** Desarrollar habilidades en el manejo de herramientas comunes de análisis de datos (Tibco, Power BI o Python) para filtrar, agrupar y analizar grandes bases de datos.
6. **Identificar los riesgos y anomalías:** Aplicar modelos analíticos para detectar desviaciones, patrones inusuales y otras señales que puedan indicar posibles fraudes, errores o debilidades en los controles.
7. **Visualizar y comunicar resultados de forma efectiva:** Interpretar y presentar los hallazgos de análisis de datos de manera clara, utilizando visualizaciones efectivas que faciliten la toma de decisiones por parte de la dirección o los responsables de los procesos.
8. **Promover una auditoría basada en datos:** Impulsar un enfoque de auditoría preventiva, donde se utilicen los datos de manera continua para monitorear transacciones y actividades en tiempo real, anticipando riesgos y mejorando la gobernanza y cumplimiento.

QUIENES PUEDEN ASISTIR

1. *Audidores Internos* que buscan mejorar sus habilidades en análisis de datos para hacer sus auditorías más efectivas
2. *Audidores Externos* para que evalúen la información de manera más eficiente.
3. *Gerentes de Auditoría* que desean conocer cómo la analítica puede integrarse en los procesos de auditoría y cómo puede influir en la estrategia de auditoría de la organización.
4. *Profesionales de Control Interno* encargados de la supervisión de controles internos y la gestión de riesgos en una organización, y que desean mejorar su comprensión de cómo los datos pueden respaldar sus actividades.
5. *Responsables de Cumplimiento Normativo* que requieren identificar y mitigar riesgos de incumplimiento.
6. *Estudiantes de Carreras Relacionadas* que estén interesados en el campo de la auditoría y deseen adquirir conocimientos prácticos sobre la analítica de datos.

REQUISITOS PREVIOS

Se recomienda que los participantes tengan nociones básicas acerca de:

1. *Auditoría*: Comprensión de los principios fundamentales de auditoría interna, incluidos los procesos, objetivos y metodologías de auditoría.
2. *Habilidades de Análisis de Datos*: Conocimientos previos en el manejo y análisis de datos, aunque no se requiere experiencia avanzada, es útil tener una comprensión básica de cómo trabajar con conjuntos de datos.
3. *Actitud Abierta hacia el Aprendizaje de Nuevas Tecnologías*: Interés y disposición para aprender a utilizar herramientas de análisis de datos y visualización.
4. *Tener instalado*: PowerBi, Python y Tibco (esta última hay una versión gratuita de 30 días)

CONTENIDO TÉCNICO DETALLADO – 8 HORAS CPE

1. **Introducción al Gobierno y la Gestión de Datos**
 - a. **Definición e Importancia**: Explica qué es el gobierno de datos y su relevancia en la gestión de la calidad, seguridad y cumplimiento normativo.
 - b. **Características de un Gobierno de Datos Sólido**: Discute elementos clave como la claridad en roles y responsabilidades, políticas de calidad de datos y seguridad.
 - c. **Variaciones según el Tamaño y la Industria**: Analiza cómo diferentes organizaciones abordan el gobierno de datos según su tamaño e industria, destacando ejemplos relevantes.
2. **El Arte de Recopilar y Validar Datos para Análisis**
 - a. **Técnicas Comunes de Recopilación de Datos**: Describe métodos para recolectar datos de diversas fuentes durante las auditorías.
 - b. **Validación de Datos**: Enfatiza la importancia de validar los datos antes del análisis y presenta métodos para tratar excepciones y valores atípicos.
 - c. **Pasos Clave en el Análisis de Datos**: Discute el proceso de análisis, desde la recopilación hasta la interpretación de los resultados.

- d. Monitoreo vs. Auditoría Continua: Describe las diferencias entre estas dos prácticas en el contexto de la auditoría.

3. Aplicación Efectiva de Análisis de Datos

- a. Rol de la Auditoría en Automatización: Cómo la auditoría interna puede aprovechar análisis relacionados con automatización y tecnologías emergentes como la inteligencia artificial.
- b. Transformación Digital: Identificación de oportunidades para que los auditores internos utilicen análisis de datos en la planificación y despliegue de la transformación digital.
- c. Identificación de Problemas Comerciales: Uso de análisis de datos más allá de la detección de fraudes, para descubrir ineficiencias operativas y otros problemas.

4. Introducción a la Consulta de Datos con Herramientas Analíticas

- a. SQL: Presentar las consultas básicas en SQL (SELECT, WHERE, JOIN, entre otros) y su importancia en la auditoría interna para extraer datos relevantes de bases de datos.
- b. TIBCO: Introducir el uso de TIBCO en la integración de datos y análisis visual, y su utilidad en auditoría.
- c. Power BI: Explicar cómo usar Power BI para la creación de visualizaciones y análisis interactivo de datos, facilitando la comprensión de patrones y tendencias.
- d. Python: Introducir a los auditores en el uso de Python para el análisis de datos, resaltando bibliotecas como pandas y matplotlib para gestionar, analizar y visualizar datos.

5. Ejercicios Prácticos

Recursos de apoyo: Previo al inicio de cada sesión del curso se proporcionará a los participantes el material didáctico como presentaciones, lecturas, ejercicios, links de material adicional, etc.

METODOLOGÍA

1. **Clases Teóricas:** Presentaciones y conferencias que cubran los conceptos fundamentales de análisis de datos, gobierno de datos, y su aplicación en la auditoría interna.
2. **Estudio de Casos:** Análisis de casos reales de auditoría donde se haya utilizado análisis de datos, permitiendo a los participantes ver aplicaciones prácticas y resultados tangibles.
3. **Ejercicios Prácticos:** Sesiones donde los participantes puedan conocer herramientas de análisis de datos (como Tibco, Power BI, o Python) para realizar ejercicios prácticos de análisis de datos.
4. **Recursos Multimedia:** Utilizar videos y otros recursos multimedia para complementar la enseñanza y facilitar la comprensión de conceptos complejos.
5. **Aprendizaje Basado en Problemas (ABP):** Plantear problemas específicos de auditoría y permitir que los participantes trabajen en la búsqueda de soluciones utilizando técnicas de análisis de datos.

FACILITADOR: Erick Asinc, Auditor Corporativo de Datos en Pronaca



Erick tiene experiencia realizando pruebas de auditoría a través de herramientas de análisis de datos, aplica metodología Ágile y establece estructura de datos para utilizar en Auditoría Interna. Ha implementado indicadores de gestión con análisis de datos. Además, su experiencia está relacionada con Planeación estratégica, Finanzas, Contabilidad, impuestos, controles operativos en auditoría y de procesos, inventarios, reestructuración de procesos.

Fue Gerente de control de mermas en Corporación Rosado; Gerente de Auditoría en Grupo Dipaso; Auditor senior en Grupo Comandato.

Magister en Finanzas de la ESPOL, Ingeniero Comercial con mención en Finanzas de la Universidad de Guayaquil; cuenta con un Certificado en Gestión de proyectos con metodología Ágile.

LOGÍSTICA

FECHA: lunes 18, martes 19 y sábado 23 de noviembre 2024

MODALIDAD: Virtual

PLATAFORMA: ZOOM

HORARIO: lunes y martes de 18:30 a 20:30 y sábado 8:30 a 11:30

INVERSIÓN

Socios individuales: \$230
Socios **corporativos** afiliados: \$200
Particulares: \$280
Adicionar IVA

DESCUENTOS:

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

INCLUYE: Certificado de participación, material técnico (**digital**) del taller.



Información e inscripciones
IAI Ecuador
Teléf.: 0999729770,
0979268936, 2553957,
eventos@iaiecuador.org
www.iaiecuador.org

