

# TALLER DE AUDITORÍA INTERNA DE OPERACIONES VINCULADAS

**INSCRÍBETE**



**15 DE MARZO**

**TARIFA: 685 € · SOCIO: 585 € · SOCIO CORPORATIVO: 480 €**

**HORAS CPE: 5**

**NIVEL: MEDIO / AVANZADO**

## OBJETIVOS

Como consecuencia de la globalización de las empresas y de la lucha contra el fraude, los países de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), incluido España, han ido desarrollando en los últimos años una legislación bastante compleja en cuanto a las operaciones vinculadas y en particular a los precios de transferencias. De hecho, las operaciones vinculadas es actualmente un tema de máxima relevancia en las empresas españolas teniendo en cuenta que la administración tributaria española pone un énfasis muy importante sobre las mismas durante sus inspecciones.

Este taller no se centra en identificar solo los controles necesarios para cumplir con la legislación tributaria pero también considera los necesarios para cumplir con los aspectos de gobierno corporativo y contable.

Este taller de trabajo ayudará a los participantes a:

- Obtener un entendimiento de lo que son las operaciones vinculadas, así como de las obligaciones que las empresas deben cumplir.
- Identificar los riesgos de esas operaciones vinculadas, así como los controles que los mitigan.
- Proporcionar un procedimiento a los participantes con el fin de asegurarse que dichas operaciones vinculadas estén razonablemente controladas dentro de sus organizaciones.

## TEMARIO

Definición de las partes vinculadas, así como de las operaciones vinculadas.

Análisis de la legislación aplicable (gobierno corporativo, contable y tributaria) a las empresas ubicadas en España.

Elaboración de los mapas de riesgos inherentes y residuales relacionados con las operaciones vinculadas.

- Identificación de los riesgos.
- Valoración de los riesgos.
- Identificación de controles propios para mitigar dichos riesgos.

Elaboración de un procedimiento para ayudar a las empresas a controlar mejor sus operaciones vinculadas.

## DESTINATARIOS

- Responsables de Auditoría Interna.
- Auditores internos en empresas cotizadas y no cotizadas ubicadas en España.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Muriel Uzan, CIA, CRMA

Directora de Auditoría Interna. FM Logistic

Miembro del ICA (Instituto de Consejeros-Administradores).

## HORARIO

De 9,00 h. a 14,00 h.

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

MADRID · Sede social del IAI (Santa Cruz de Marcenado, 33 - 1º).