

# AUDITORÍA INTERNA DE SISTEMAS DE PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITAL

**INSCRÍBETE**



**8 DE MAYO**

**TARIFA\*: 775 € · SOCIO: 660 € · SOCIO CORPORATIVO: 540 €**

**HORAS CPE: 8**

**NIVEL: BÁSICO**

## OBJETIVOS

La legislación sobre prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo (PBC y FT) es cada vez más exigente con las entidades que se encuentran sujetas al cumplimiento de la misma.

Esta legislación obliga a establecer procedimientos y órganos adecuados para gestionar las obligaciones de PBC y FT y a que dichos procedimientos y órganos sean desarrollados sobre el enfoque de riesgos, para lo que los sujetos obligados han de desarrollar análisis de exposición al riesgo de ser utilizados por los delincuentes para blanquear el producto de sus delitos.

Por otro lado, el SEPBLAC (organismo supervisor) está insistiendo en la necesidad de que Auditoría Interna supervise la eficacia de los sistemas de PBC y FT, como queda patente el documento de "Recomendaciones sobre las medidas de control interno para la PBC y FT", publicado en abril de 2013, en el que se insiste en la gestión de estas obligaciones sobre la base de la exposición al riesgo y solicita que los manuales desarrollados por los sujetos obligados incluyan información sobre la actividad que ha de realizar Auditoría Interna para verificar el cumplimiento de las obligaciones y la efectividad del sistema de PBC y FT implantado.

En este contexto, este curso es de interés para los sujetos obligados, quienes deberán analizar la exposición a este riesgo al igual que lo hacen con los demás riesgos que afectan a su organización.

El planteamiento del curso se basa en dos consideraciones:

- a) La exigencia del supervisor de PBC y FT en relación con la necesaria intervención de Auditoría Interna en la revisión del sistema de prevención implantado.
- b) El cumplimiento con los objetivos de la Auditoría Interna, marcados en la propia definición ("...evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno"), así como en las Normas Internacionales para la Práctica Profesional de Auditoría Interna (como, por ejemplo, la norma 2010 que requiere la planificación basada en riesgos).

## TEMARIO

### I. Introducción.

- Objetivos de la PBC y FT.
- Normativa básica aplicable.

### II. Gestión de riesgos y PBC y FT.

### III. El papel de Auditoría Interna en la PBC y FT.

- Revisión de los procedimientos de PBC y FT implantados en la organización.

El módulo III del curso, se estructurará en función de cada una de las obligaciones objeto de revisión, comentando:

- Obligaciones establecidas por la normativa.
- Procedimientos de PBC y FT habitualmente implantados por los sujetos obligados.
- Sugerencias de procedimientos de Auditoría Interna.
- Incidencias más frecuentes.

## DESTINATARIOS

Auditores internos de entidades que se encuentren sujetas al cumplimiento de las obligaciones de PBC y FT.

## PONENTE

**Javier González de las Heras**

Executive Director de Auditoría Interna y Gestión de Riesgos. EY.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h.

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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