

HERRAMIENTAS DE ANÁLISIS CAUSA-RAÍZ

INSCRIPCIÓN

28 DE FEBRERO

HORAS CPE: 8

TARIFA*: 760 € · SOCIO: 645 € · SOCIO CORPORATIVO: 530 €

NIVEL: MEDIO

El análisis de la causa raíz consiste en entender "lo que pasó" mirando más allá del hecho observado, es decir, mirando hacia atrás para averiguar "por qué sucedió" en primer lugar, y así aportar valor en las recomendaciones dirigiéndolas a que el hecho no vuelva a ocurrir, o reducir la probabilidad de recurrencia.

Las técnicas de análisis de la causa raíz, ampliamente utilizadas en otros campos, dirigen al auditor interno en la investigación de las causas raíz de los problemas y le ayudan a identificarlas.

OBJETIVO

Entender cómo aplicar en los trabajos e informes de auditoría interna las 3 técnicas fundamentales de análisis de la causa raíz y conocer otras 9 técnicas adicionales para::

- Informar, de forma robusta y consistente, de las verdaderas causas origen de las observaciones.
- Combinar observaciones con la misma causa raíz.
- Proponer recomendaciones eficaces que aporten mejoras sostenibles a largo plazo en gobierno, gestión de riesgos y control interno, y que eviten que los hechos vuelvan a ocurrir.

METODOLOGÍA

Con un enfoque práctico se realizarán en equipo los 7 ejercicios de aplicación de las técnicas de análisis y se fomentará la participación para compartir experiencias.

TEMARIO

El Análisis de la Causa Raíz

- COSO 2013
- Normas Profesionales de Auditoría Interna.
- Guías de Implementación.
- Las 5 C s.
- Pensamiento crítico.

Técnicas fundamentales de Análisis la Causa Raíz

- Los 5 Porqués.
- El Árbol Lógico.
- Análisis Causa – Efecto.

Técnicas adicionales de Análisis de la Causa Raíz

- Análisis del Árbol de Fallos.
- Análisis Modal de Fallos y Efectos.
- Diagrama de Pajarita.
- Análisis de Pareto.
- Correlación Estadística.
- Matriz de Asignación de Responsabilidades.
- Diagrama SIPOC.
- Parámetros Críticos para la Calidad.
- Lean Six Sigma.

El Análisis de la Causa Raíz en el trabajo de auditoría

- Planificación de la aplicación de las técnicas de causa raíz.
- Realización de las técnicas de causa raíz durante la auditoría.

Categorías de Causas Raíz

- Inventario de causas raíz: categorías y tipos.
- Identificación para cada observación del tipo de causa raíz.
- Presentación de las observaciones por tipos de causas raíz.
- Identificación de las causas raíz críticas.

Impacto de la Cultura Organizativa en la Causa Raíz

- Efecto en la causa raíz de una pobre cultura organizativa.
- Mejor entendimiento del riesgo de cultura.
- Recomendaciones para mitigar el riesgo de cultura.

Casos prácticos.

- 7 Casos prácticos en los que se aplican las 3 técnicas fundamentales de análisis de la causa raíz en diversos procesos.
- Se facilitarán 18 casos prácticos adicionales como material de referencia para que el participante pueda conocer y aplicar de forma práctica las otras 9 técnicas de análisis de la causa raíz.
- El objetivo es aprender a utilizar cada técnica para identificar las causas raíz en situaciones reales de auditoría.

DESTINATARIOS

- Gerentes de Auditoría Interna.
- Auditores internos.
- Profesionales de la Dirección de Control Interno.

DIRECCIÓN TÉCNICA

Antonio Enrique Fernández Moro, CIA, CRMA
Auditor Oficial de Cuentas - Miembro del ROAC.
Consultor de Gestión del Riesgo y Control Interno.
Técnico en Evaluación de Calidad.

HORARIO

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

LUGAR DE CELEBRACIÓN

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