

# FORMACIÓN 2018



# INFORMACIÓN GENERAL

## RESERVA DE PLAZAS

A través de:

- Boletín de inscripción disponible en [www.auditoresinternos.es](http://www.auditoresinternos.es).
- Botón "Boletín de Inscripción" en la ficha de cada seminario.

Se recomienda reservar plazas al menos dos semanas antes del inicio de cada seminario.

Más información: [servicioscliente@iai.es](mailto:servicioscliente@iai.es). Tel.: +34.91.593.23.45, de lunes a jueves de 8 a 18 h. y viernes de 8 a 15 h.

## TARIFAS

Las tarifas establecidas aparecen en la ficha de cada seminario, y no incluyen el 21% de IVA. Desayuno y almuerzo, y la documentación, libros, etc. que se facilite a los asistentes sí están incluidos.

El pago deberá realizarse antes del inicio de cada seminario.

Reducción del 15% sobre la tarifa para socios individuales, y de un 30% para socios corporativos.

## CANCELACIÓN

Se puede cancelar la inscripción a los seminarios sin coste alguno siempre que se comunique al menos 3 días hábiles antes del inicio. En caso contrario deberá abonarse el importe íntegro. (Ver condiciones especiales aplicables al Programa de Certificación en Control Interno COSO en la página 72.)

Los seminarios del Plan de Formación 2018 están sujetos a cambios en fechas, ponentes o número de horas, así como a cancelación. En estos casos se publicará en nuestra página web con antelación suficiente.

El Instituto de Auditores Internos de España (IAI) no se hará cargo de los gastos incurridos por los asistentes derivados de la cancelación o cambio de fechas, siempre y cuando el IAI lo haya notificado con 72 horas de antelación.

## DIPLOMA DE ASISTENCIA

El IAI de España emitirá los correspondientes diplomas de asistencia, cuyas horas de formación se consideran con Créditos de Educación Profesional Continua (CPE) para los programas de certificaciones del IIA Global.

## CRÉDITO FORMATIVO

Si se dispone de Crédito Formativo de 16 horas, éstas solo se aplicarán durante 2018 y en los seminarios incluidos en el Plan de Formación que tengan una duración menor o igual a 16 horas. Pueden combinarse varios, siempre que no se supere el límite.

Si de la combinación resultara un excedente de horas que no sea suficiente para asistir a otro curso adicional, éste no podrá aplicarse como parte de otra inscripción.

Quedan exentos del Crédito Formativo los seminarios realizados con otras instituciones.

## CLASIFICACIÓN DE LOS SEMINARIOS

### NIVEL DE CONOCIMIENTO Y EXPERIENCIA

- **Básico:** Ninguno o poco conocimiento sobre la materia.
- **Medio:** Nociones medias en la materia.
- **Avanzado:** Buen nivel de conocimiento en la materia. Intercambio de soluciones y experiencias.

# Contenido por áreas

## FORMACIÓN GENERAL

07	INICIACIÓN A LA AUDITORÍA INTERNA .....	23 a 25 de enero · 18 a 20 de septiembre ..	24h.
08	HERRAMIENTAS DE ANÁLISIS CAUSA-RAÍZ .....	28 de febrero .....	8h.
09	EL INFORME DE AUDITORÍA INTERNA .....	5 de marzo BCN .....	8h.
10	ANÁLISIS DE PROCESOS .....	19 y 20 de abril · 11 y 12 de junio ..	13h.
11	TÉCNICAS DE MUESTREO DE AUDITORÍA INTERNA .....	8 y 9 de mayo .....	13h.
12	REPORT WRITING - BEST PRACTICES ¡NUEVO! .....	24 de mayo .....	8h.
13	TÉCNICAS DE ENTREVISTA PARA AUDITORES INTERNOS .....	29 de mayo .....	8h.
14	PREVENCIÓN, DETECCIÓN E INVESTIGACIÓN DE FRAUDE .....	30 y 31 de mayo .....	16h.
15	AUDITORÍAS INTERNAS INTEGRALES ¡NUEVO CONTENIDO! .....	25 de octubre .....	8h.

## FORMACIÓN SENIOR / BUENAS PRÁCTICAS

31	TALLER DE AUDITORÍA INTERNA DE OPERACIONES VINCULADAS .....	2 de marzo .....	5h.
32	AUDITORÍA INTERNA DE LA GESTIÓN DE PROYECTOS ¡NUEVO! .....	7 de noviembre .....	8h.
33	AUDITORÍA INTERNA DE LA CALIDAD DEL DATO .....	14 de marzo .....	8h.
34	NOVEDADES CONTABLES 2018 PARA AUDITORES INTERNOS ¡NUEVO! .....	13 de abril .....	5h.
35	AUDITORÍA INTERNA DE CONTRATOS Y COMPRAS ¡NUEVO! .....	14 de noviembre .....	8h.
36	EL TRABAJO DE AUDITORÍA INTERNA CON LA COMISIÓN DE AUDITORÍA. UNA EXPERIENCIA PRÁCTICA .....	24 de abril .....	8h.
37	AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS .....	25 de abril .....	8h.
38	AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GOBIERNO .....	26 de abril .....	8h.
39	CUADROS DE MANDO Y REPORTING DE LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA INTERNA .....	10 de mayo .....	8h.
40	LEAN AUDITING .....	22 y 23 de mayo .....	13h.
41	AUDITORÍA INTERNA DE LA INFORMACIÓN NO FINANCIERA .....	31 de mayo .....	8h.
42	AUDITORÍA INTERNA DE LA CULTURA DE RIESGOS Y CÓDIGO DE CONDUCTA .....	12 de junio .....	8h.
43	AUDITORÍA INTERNA EN DEPARTAMENTOS DE PEQUEÑA DIMENSIÓN ¡NUEVO CONTENIDO! .....	1 de junio .....	8h.
44	AUDITORÍA CONTINUA: TALLER PRÁCTICO .....	19 de septiembre .....	8h.
45	LOS 100 PRIMEROS DÍAS DE UN DIRECTOR DE AUDITORÍA INTERNA .....	20 y 21 de septiembre .....	13h.

## SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y CIBERSEGURIDAD

16	RGPD - METODOLOGÍA PARA EL ANÁLISIS DEL RIESGO DE PRIVACIDAD Y PROTECCIÓN DE DATOS ¡NUEVO! .....	27 de febrero .....	8h.
17	TALLER: EL UNIVERSO AUDITABLE EN EL ÁMBITO DE TI ¡NUEVO CONTENIDO! ..	17 de abril .....	8h.
18	GOBIERNO DE CIBERSEGURIDAD .....	10 de mayo .....	5h.
19	AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CONTINUIDAD DEL NEGOCIO .....	24 de mayo .....	8h.
20	AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD FÍSICA .....	23 de mayo .....	8h.
21	AUDITORÍAS AVANZADAS DE CIBERSEGURIDAD RED TEAMING ¡NUEVO! .....	13 de junio .....	8h.
22	AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD EN DISPOSITIVOS MÓVILES .....	18 de septiembre .....	8h.
23	ANALYTICS - AUTOMATIZACIÓN Y MONITORIZACIÓN CONTINUA DE CONTROLES EN LA EMPRESA .....	16 y 17 de octubre ..	13h.
24	AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN .....	18 de octubre .....	8h.
25	ANÁLISIS FORENSE .....	22 y 23 de octubre ..	16h.
26	RIESGOS EN LA CONTRATACIÓN Y GESTIÓN DE OUTSOURCING .....	22 de octubre .....	8h.
27	AUDITORÍA INTERNA DE APLICACIONES .....	5 de noviembre .....	8h.
28	AUDITORÍA INTERNA INTEGRAL DE CANALES DIGITALES .....	15 de noviembre .....	8h.
29	AUDITORÍA INTERNA SOBRE LA MIGRACIÓN DE SISTEMAS INFORMÁTICOS .....	20 de noviembre .....	8h.
30	INTRODUCCIÓN A LA AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD EN LAS COMUNICACIONES .....	22 de noviembre .....	8h.

## CONTROL INTERNO

46	CONTROL INTERNO DE LA FUNCIÓN FISCAL .....	21 de mayo .....	8h.
47	CONTROL INTERNO SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA .....	26 de abril .....	5h.

# Contenido por áreas

## RIESGO DE CUMPLIMIENTO

- 48 AUDITORÍA INTERNA DE RIESGOS PENALES: CORPORATE DEFENSE ..... 27 de febrero ..... 8h.
- 49 UN ENFOQUE DE AUDITORÍA INTERNA EN EL REGLAMENTO GENERAL DE PROTECCIÓN DE DATOS DE LA UNIÓN EUROPEA (RGPD) ¡NUEVO CONTENIDO! ..... 18 de abril ..... 8h.
- 50 POLÍTICAS ANTICORRUPCIÓN GLOBALES ..... 18 de abril ..... 8h.
- 51 PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITALES ..... 23 de noviembre ..... 5h.

## SECTORIAL

- 58 AUDITORÍA INTERNA DEL ÁREA DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO ..... 8 y 9 de marzo .... 13h.
- 59 AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GOBIERNO Y SUS COMPONENTES: SGR, SCI Y FUNCIONES CLAVE (PILAR II). ENFOQUE PRÁCTICO ..... 14 y 15 de marzo .... 16h.
- 60 AUDITORÍA INTERNA DEL PILAR I. ENFOQUE PRÁCTICO ..... 9 y 10 de abril .... 13h.
- 61 AUDITORÍA INTERNA Y MIFID II ¡NUEVO! ..... 17 de abril ..... 8h.
- 62 AUDITORÍA INTERNA DEL PROCESO ORSA. ENFOQUE PRÁCTICO ..... 19 y 20 de abril .... 13h.
- 63 AUDITORÍA INTERNA DE SISTEMAS DE PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITALES ..... 9 de mayo ..... 8h.
- 64 AUDITORÍA INTERNA DE LA FUNCIÓN DE TESORERÍA EN LOS MERCADOS FINANCIEROS ..... 19 de noviembre ..... 8h.
- 65 AUDITORÍA INTERNA Y SOLVENCIA II ..... 12 y 13 de noviembre .... 16h.
- 66 MAPA DE RIESGOS DE ENTIDADES DE SEGUROS ..... 28 y 29 de noviembre .... 13h.

## CERTIFICACIONES

- 71 CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · PI .... 31 de enero y 1 de feb. .... 16h.  
16 y 17 de octubre
- 72 PROGRAMA DE CERTIFICACIÓN EN CONTROL INTERNO COSO ..... 28 a 30 de noviembre .... 21h.
- 73 TÉCNICO EN EVALUACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA ..... 20 a 22 de febrero .... 21h.
- 74 CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · PII ..... 7 y 8 de marzo .... 16h.  
5 y 6 de noviembre
- 75 CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · PIII-TI ..... 9 y 10 de abril .... 16h.  
12 y 13 de noviembre
- 76 CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · PIII ..... 11 y 12 de abril .... 16h.  
14 y 15 de noviembre

## GESTIÓN DE RIESGOS

- 52 TALLER: LA ELABORACIÓN DE UN MAPA DE RIESGOS ..... 6 y 7 de marzo .... 16h.
- 53 CUANTIFICACIÓN DEL RIESGO ¡NUEVO! ..... 21 de mayo ..... 8h.
- 54 RIESGOS DE CONTABILIDAD Y FINANZAS PARA AUDITORES INTERNOS ¡NUEVO! ..... 5 de junio ..... 8h.
- 55 GESTIÓN DE RIESGOS EN EL ÁREA DE RRHH ¡NUEVO! ..... 26 de octubre ..... 5h.
- 56 IMPLANTACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS ..... 7 noviembre ..... 8h.
- 57 DEFINICIÓN E IMPLANTACIÓN DEL APETITO DE RIESGO ..... 21 noviembre ..... 8h.

## TÉCNICAS DE DESARROLLO

- 67 TALLER DE ESCRITURA EFICAZ ..... 8 de febrero ..... 8h.
- 68 RETÓRICA PARA AUDITORES INTERNOS ..... 17 de mayo ..... 8h.
- 69 PRODUCTIVIDAD PARA AUDITORES INTERNOS ..... 12 de junio ..... 8h.
- 70 DISCURSO E INFLUENCIA PARA AUDITORES INTERNOS ..... 18 de octubre ..... 8h.

## E-LEARNING

- 77 CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE RIESGOS ..... 4h.
- 78 NORMAS INTERNACIONALES PARA LA PRÁCTICA PROFESIONAL DE LA AUDITORÍA INTERNA ..... 4h.
- 79 AUTOEVALUACIÓN DE CONTROL ..... 14h.
- 80 CONTROL INTERNO PARA NO EXPERTOS ..... 4h.
- 81 FUNDAMENTOS PARA LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE ..... 4h.
- 82 FUNDAMENTOS PARA LA DETECCIÓN DEL FRAUDE ..... 4h.
- 83 FUNDAMENTOS PARA LA INVESTIGACIÓN DEL FRAUDE ..... 4h.
- 84 DEFINICIÓN E IMPLANTACIÓN DEL APETITO DE RIESGO ..... 6h.
- 85 LLEVAR A CABO UNA AUDITORÍA INTERNA ¡NUEVO! ..... 8h.
- 86 GUÍA PARA IMPLANTAR CON ÉXITO UN MODELO DE AUDITORÍA CONTINUA ¡NUEVO! ..... 4h.
- 87 SEGREGACIÓN DE FUNCIONES ¡NUEVO! ..... 4h.

# INICIACIÓN A LA AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

23 A 25 DE ENERO · 18 A 20 DE SEPTIEMBRE

HORAS CPE: 24

TARIFA\*: 1.590 € · SOCIO: 1.350 € · SOCIO CORPORATIVO: 1.115 €

NIVEL: BÁSICO

## OBJETIVOS

Dar un enfoque teórico y sobre todo práctico de la función de Auditoría Interna a las personas recién incorporadas a un Departamento de Auditoría Interna.

## TEMARIO

### Introducción.

- Qué es la Auditoría Interna.
- Cómo se rige la Auditoría Interna: Introducción al "Código de Ética" y a las "Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna".
- Qué se audita: Introducción a los conceptos de control interno y riesgos.
- Para qué sirve la Auditoría Interna.
- Por qué la Auditoría Interna es importante dentro de una organización.

### Diferentes fases de un trabajo de Auditoría Interna.

- Planificación anual de los trabajos de Auditoría Interna y asignación de recursos humanos y financieros.
- Realización de un trabajo de Auditoría Interna mencionado en la planificación anual:
  - Planificación detallada.
  - Programa de trabajo detallado.
  - Trabajo de campo.
  - Informe.
  - Seguimiento de la implementación de las acciones acordadas.

### Análisis de la fase "Trabajo de campo" en la cual un auditor interno recién incorporado está directamente implicado.

- Objetivos del trabajo de campo.

- En qué consiste el trabajo de campo:
  - Realización de las pruebas indicadas en el programa de trabajo detallado.
  - Elaboración de los papeles de trabajo.

### Determinación y realización por parte de los participantes al curso de diferentes pruebas de Auditoría Interna para los siguientes ciclos:

- Ingresos.
- Gastos.
- Recursos humanos.
- Activos fijos.
- Producción.
- Tesorería.
- *Reporting* financiero.
- Tecnologías de la información.
- Fiscalidad.
- Entorno general de la empresa.

A partir de los resultados obtenidos para algunas de las pruebas realizadas más arriba, elaboración de papeles de trabajo haciendo énfasis en la forma de redactar las observaciones identificadas.

### El auditor interno y la ética

- Los fundamentos de la ética y su inserción en los ámbitos personal y organizativo.
- Debates en el aula a partir de escenarios y breves casos selectos.
- Lectura individual por parte de los alumnos de algún escueto material complementario que se entregue.
- Visualización de partes de vídeos o documentales –sea en clase, sea a posteriori– para consolidar los aspectos clave del curso.

### Habilidades Directivas.

Según el estudio internacional del IIA, CBOK (Common Body of Knowledge), las habilidades directivas resultan cruciales también al inicio de la carrera del auditor interno.

En este seminario también se cubrirán habilidades que deberá aplicar el auditor interno en su día a día.

## DESTINATARIOS

- Profesionales de reciente incorporación al Departamento de Auditoría Interna.
- Otras personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España.

## PONENTES

**Reyes Fuentes Ortea**, CIA, CISA, CCSA, CFE  
Directora de Auditoría Interna. Indra Sistemas.

**Francisco Castillo Moreno**  
Socio Director de Marksman Training.

**José Luis Fernández Fernández**  
Director de la Cátedra Ética Económica y Empresarial. Universidad Pontificia de Comillas (ICAI-ICADE).

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# 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)

# EL INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

5 DE MARZO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO

El Informe de Auditoría Interna es el producto clave. El destinatario del Informe asociará la calidad de éste con la calidad de la Auditoría Interna. El Informe supone la oportunidad de mostrar a la Dirección cómo le podemos ayudar, de venderle nuestro trabajo. Ha de informar de lo que se ha observado y estar orientado al negocio de forma que persuada a la Dirección de su valor y utilidad.

## OBJETIVOS

Establecer los criterios de preparación del Informe:

- Identificación y priorización de los hechos y recomendaciones a considerar en el Informe.
- Redacción inicial de cada hecho y recomendación.
- Confirmación de nuestro entendimiento con el responsable del área auditada.
- Determinación de la estructura del Informe en función del objetivo y alcance del trabajo y de sus destinatarios.

Desarrollar una metodología de:

- Redacción eficaz de cada apartado del Informe de Auditoría Interna.
- Presentación de la conclusión global del trabajo y de los hechos observados considerando niveles de importancia y prioridad en función de la relevancia del riesgo.
- Exposición de recomendaciones y planes de acción de forma positiva, indicando el valor para la organización.

Establecer procedimientos eficaces de seguimiento de la implantación de los planes de acción y de la resolución de las debilidades identificadas.

## TEMARIO

**Indicaciones del *Marco para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna*.**

**Tipos de Informe en función de los objetivos y alcance de la Auditoría Interna.**

**Procedimiento de elaboración.**

- Identificación y aspectos clave a considerar.

**Contenido del Informe.**

- Resumen ejecutivo.
- Objetivos, alcance y conclusión global.
- Entendimiento del proceso analizado.
- Debilidades de control.
- Comentarios de los responsables del proceso auditado.
- Recomendaciones de mejora.
- Planes de acción y seguimiento.
- Anexos.

**Forma de presentación del Informe para lograr empatía con sus destinatarios.**

**Confirmación del contenido del Borrador del Informe con los gestores responsables del proceso analizado.**

**Distribución del Informe.**

**Seguimiento de la implantación de las recomendaciones del Informe.**

**Casos prácticos.**

- Identificación de mejoras en un ejemplo de Informe de Auditoría Interna y elaboración del Resumen Ejecutivo.

## METODOLOGÍA

Con un enfoque práctico se analizará un ejemplo de Informe que los participantes deberán mejorar en redacción, contenido y presentación, y se preparará el Resumen Ejecutivo correspondiente.

## DESTINATARIOS

- Directores y Gerentes de Auditoría Interna.
- Auditores Internos.
- Profesionales de la Dirección de Control Interno.

## PONENTE

**Antonio Enrique Fernández Moro, CIA, CRMA**  
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

BARCELONA · Hotel Gallery (Carrer Rosselló, 249).

# ANÁLISIS DE PROCESOS

INSCRIPCIÓN

19 Y 20 DE ABRIL · 11 Y 12 DE JUNIO

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO

Para aportar valor hay que disponer de herramientas que nos faciliten entender los procesos de gestión y los flujos de transacciones.

El mapa de procesos, el análisis de procesos, el narrativo, el flujograma, la matriz de riesgos y controles, y la matriz de oportunidades de mejora, son herramientas que facilitan la identificación de los riesgos clave, la evaluación de la eficacia de los controles y la determinación de recomendaciones.

## OBJETIVO

Desarrollar una metodología de análisis de procesos para identificar y evaluar los riesgos y controles del proceso, que facilite oportunidades de mejora eficaces y eficientes que aporten valor al negocio.

## TEMARIO

### El mapa de procesos.

- Diseño de un mapa de procesos.

### Análisis de los procesos principales.

- La información clave del proceso / Los indicadores de rendimiento / Los factores de riesgo y los procesos de gestión clave: operaciones, clientes e innovación.

### Entendimiento de un proceso.

- Información inicial sobre el proceso / Identificación de los flujos de realización de las operaciones / Realización del flujograma del proceso.

### Identificación de los riesgos en el flujograma.

- Determinación de los objetivos del proceso / Identificación y priorización de los riesgos / Incorporación al flujograma de los riesgos previamente identificados.

### Identificación de los controles en el flujograma.

- Identificación de los controles establecidos en el proceso / Incorporación al flujograma de los controles identificados.

### Evaluación de la eficacia de los controles.

- Análisis y evaluación de la matriz de riesgos y controles.

### Evaluación del cumplimiento de los controles.

- El programa de pruebas de controles / Identificación de controles no realizados.

### Identificación de oportunidades de mejora en el proceso.

- Modificación de controles establecidos para que sean más eficaces y eficientes / Propuesta de nuevos controles para mitigar riesgos no cubiertos / Cumplimiento de controles establecidos que no se están realizando.

### Casos prácticos.

- Elaboración del mapa de procesos / Realización de las herramientas de análisis del proceso, narrativo, flujograma, matriz de riesgos y controles, y matriz de oportunidades de mejora del proceso de gestión de compras.

## METODOLOGÍA

Con un enfoque práctico se realizarán en equipo ejercicios de todas las herramientas de análisis de procesos y se fomentará la participación para compartir experiencias.

## DESTINATARIOS

- Gerentes de Auditoría Interna.
- Auditores internos.
- Profesionales de la Dirección de Control Interno.
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## PONENTE

**Antonio Enrique Fernández Moro, CIA, CRMA**  
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. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# TÉCNICAS DE MUESTREO DE AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

8 Y 9 DE MAYO

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO

## OBJETIVOS

- Analizar, desde un punto de vista intuitivo y práctico, las posibilidades de las técnicas estadísticas para adquirir información y realizar diagnósticos.
- Potenciar el conocimiento y experiencia de los asistentes en las técnicas de muestreo e inferencia estadística y en su aplicación en la Auditoría Interna.
- Sensibilizar a los asistentes en la gran utilidad y ayuda que proporcionan los medios informáticos en análisis estadísticos completos de manera sencilla y clara a través de técnicas asistidas y programas ad-hoc.

El Seminario se desarrolla combinando las explicaciones teóricas con casos prácticos que ayudan a hacer comprensible su contenido, por lo que requiere:

- Conocimientos más allá de los básicos en estadística.
- Uso de ordenador portátil personal de los asistentes.

## TEMARIO

### Introducción

- Muestreo e inferencia estadística.
- Muestreo estadístico y discrecional.
- Modelos de muestreo estadístico.
- Paquetes informáticos de análisis estadísticos, hojas electrónicas y técnicas de auditoría asistidas por computación (CAAT's - Computer Assisted Audit Techniques).

### Técnicas de selección de elementos de la muestra

- Por números aleatorios.
- Por intervalos o sistemática.
- Selección estratificada.
- Selección por conglomerados.
- Selección mediante Muestreo de la Unidad Monetaria (MUM).
- Aplicación a la selección aleatoria de documentos, facturas, clientes, ítems de inventario, etc.

### Pruebas de cumplimiento y pruebas sustantivas.

- Naturaleza de las mismas.
- Posibilidades y limitaciones de los métodos de muestreo estadístico.
- Modelos de estimación de:
  - Atributos (en las pruebas de cumplimiento).
  - Variables (en las pruebas sustantivas).
- Fiabilidades, riesgos y evaluación estadística de resultados.
- Casos y ejercicios prácticos.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos con conocimientos previos de estadística interesados en la aplicación práctica de las técnicas de muestreo en los trabajos de auditoría interna.
- Directivos y otros cargos de responsabilidad que deseen actualizar sus conocimientos estadísticos para aplicarlos en su trabajo habitual de análisis de grandes volúmenes de elementos y de información, permitiendo que se reduzcan costes y tiempos sin perder fiabilidad.

## PONENTE

**Antonio Enrique Fernández Moro, CIA, CRMA**

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. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# NUEVO REPORT WRITING - BEST PRACTICES

INSCRIPCIÓN

24 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OPEN AND IN-HOUSE

Despite all our efforts when auditing – it is essential that our efforts are clearly and effectively reported and presented in order to ensure they have an impact. This is an important, evolving area, with a number of innovative approaches being successfully used.

This course will allow participants to learn some of the science behind effective writing and effective presentation formats.

It will be presented in English but will also provide important messages for reports written in Spanish.

## WHAT WILL I LEARN?

- Recognize the importance of thinking before writing.
- Understand the needs of readers and writers.
- Understand the five components needed to effectively explain an issue and appropriate action.
- Recognize the importance of identifying cause and impact and benchmarking ways of reporting this against good practices
- Identify how to improve writing quality (focus on written English in this workshop)
- Identify how to develop observations that are accurate, objective, clear, concise, constructive, complete, and timely.

## COURSE PROGRAMME

### Learning Objectives

Introductions and sharing good practices and challenges

Having a clear report writing strategy

Key elements from audit findings – Criteria, Condition

Additional elements that demonstrate insight and added value – Cause and Consequence (Impact)

Writing effective Corrective Actions

How to assess the quality of report writing in an objective way – Readability, Conciseness, Tone, Objectivity, Sentence modifiers

Words to use and words to avoid.

## WHO SHOULD ATTEND?

Anyone with a responsibility for writing audit reports or setting reporting standards

## DIRECTOR

**James Paterson.**

Director. Risk & Assurance Insights Ltd.

Consultant and coach to Heads of Internal Audit and their teams.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# TÉCNICAS DE ENTREVISTA PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

29 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

La entrevista personal es una de las herramientas que pueden utilizar los auditores internos en distintos momentos del desempeño profesional, tanto al elaborar la planificación anual, como en la planificación de cada trabajo concreto y en el desarrollo y conclusión del mismo.

Según la finalidad de la entrevista (profundizar en el conocimiento del negocio para planificar la actividad, centrar un trabajo de Auditoría Interna, obtener información durante el curso de una Auditoría Interna, investigación del fraude, etc.), el auditor interno ha de adaptar tanto el formato como el contenido de la entrevista, con la finalidad de obtener el máximo rendimiento de la misma.

La entrevista personal es una herramienta de gran utilidad que, aunque no siempre se puede utilizar por sí misma como evidencia de auditoría, sí nos aporta una información fundamental para la detección de situaciones de interés para el trabajo.

Por tanto, el objetivo de esta acción formativa se va a centrar en el análisis de las técnicas que puede utilizar el auditor interno para obtener el máximo provecho de las entrevistas con los auditados y con otros miembros de la organización.

## TEMARIO

### Introducción.

- Aspectos generales.
- La entrevista en Auditoría Interna.
- La entrevista y otras técnicas de Auditoría Interna.
- Características del entrevistador.

### Fases de la entrevista.

### Utilidad de la entrevista para el auditor interno.

- La entrevista en las distintas fases de la auditoría interna.
- La entrevista en la investigación del fraude.

Durante la sesión se realizarán ejercicios participativos en los que los asistentes simularán el mantenimiento de entrevistas con diversos interlocutores.

## DESTINATARIOS

Auditores internos de cualquier nivel, ya que el tipo de entrevista a realizar condiciona la elección de los interlocutores, tanto por parte de Auditoría Interna, como por la parte entrevistada.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

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

BARCELONA · Hotel Gallery (Carrer Rosselló, 249).

NUEVO CONTENIDO

# PREVENCIÓN, DETECCIÓN E INVESTIGACIÓN DE FRAUDE

INSCRIPCIÓN

30 Y 31 DE MAYO

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

El riesgo de fraude está presente en la totalidad de las empresas. A pesar de implementar controles para evitarlo, son muchas las empresas que detectan casos de fraude, y muchas más son las que los sufren sin detectarlos. Con este curso se pretende introducir a los asistentes en la aplicación de nuevos enfoques, indicadores, herramientas y técnicas para detectar, prevenir y evitar el riesgo de fraude.

## TEMARIO

### Introducción.

#### El Riesgo de Fraude en el mundo empresarial.

- Una realidad en todos los sectores.
- Tipos de delitos económicos en España.
- Medidas de Detección.

#### El Rol del Auditor Interno.

#### Modelos de Compliance Penal.

- La reforma del Código Penal en España.
- Normativa Internacional (FCPA, UK Bribery Act).
- Novedades.

#### Evaluación del Riesgo de Fraude.

- Metodología.
- Ejemplo práctico sobre la evaluación del riesgo de Fraude en el sector Retail y Consumo.

#### Prevención de Fraude.

- Principales medidas de Prevención de Fraude.
- Modelos predictivos.
- La importancia de tener un Canal de denuncias.

#### Detección de Fraude.

- Herramientas para la Detección de Fraude.
- Modelos analíticos para la Detección de fraude.
- Herramientas de Corporate Intelligence. Ejemplos prácticos.

#### Investigación de Fraude.

- ¿Cómo organizo una investigación?
- Técnicas de entrevista.
- Investigación Digital (ediscovery).
  - Marco legal de la investigación digital.
  - Ciclo de la evidencia digital.
  - Herramientas informáticas.

#### Casos de Prácticos.

- Sector financiero.
- Sector Teleco.
- Sector Servicios.
- Sector Retail.
- Sector Construcción.

## DESTINATARIOS

- Miembros de la Comisión de Auditoría.
- Directores o responsables de Auditoría Interna.
- Auditores Internos de cualquier nivel.
- Directores/responsable de auditoría informática.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Javier López Andreo, CFE

Socio responsable de Forensic Services en España. PwC.

## PONENTE

Sergio Aranda Morejudo

Socio. PwC.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

BARCELONA · Hotel Gallery (Carrer Rosselló, 249).

NUEVO CONTENIDO

# AUDITORÍAS INTERNAS INTEGRALES

INSCRIPCIÓN

25 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: AVANZADO

El negocio de las compañías está sustentado por sistemas de información.

La auditoría de procesos es una herramienta fundamental para mejorar el control interno de las compañías al aportar valor e incluso apoyo en la toma de decisiones de la compañía.

Para alcanzar estos objetivos, la auditoría de procesos debe afrontarse con visión "end to end", teniendo en cuenta tanto los aspectos técnicos del proceso como los aplicativos que lo sustentan, utilizando gran cantidad de información registrada en sus Bases de Datos.

## OBJETIVOS

- Comprender los condicionantes previos para realizar una auditoría de procesos integral.
- Establecer los objetivos y forma de trabajo en este tipo de auditorías.
- Poner el foco en los aspectos importantes durante la ejecución, analizando paso a paso los hitos que debemos ir cumpliendo.
- Indicar las características fundamentales que dotan al departamento de auditoría interna de capacidades de análisis de datos.

## TEMARIO

### Introducción.

- Antecedentes.
  - ¿De dónde venimos y adónde vamos?.
  - ¿Que perseguimos y necesitamos?.
  - Evolución de este tipo de auditorías.
- Factores clave.
  - Conocimientos y habilidades.
  - Análisis de procesos.
  - Cómo trabajar en equipo.

### Metodología de trabajo

- Objetivos concretos: ¿El proceso soporta necesidades de negocio dentro de la normativa existente?.
- Pasos a seguir: "Escalera".
  - Conocer el producto o servicios a auditar.
  - Entender la aplicación y operativa.
  - Documentar el proceso, riesgos y controles.
  - Identificar la información y solicitarla.
  - Diseñar y ejecutar las pruebas de datos.
  - Analizar los resultados.
  - Soportar las incidencias.
  - Cuantificar los impactos.
  - Escribir el informe.

## METODOLOGIA

Los temas irán acompañados de casos prácticos y ejemplos de compañías de distintos sectores que ayuden a entender la metodología planteada.

- Ejercicio 1: Establecer el universo relacionado con un producto o servicio.
- Ejercicio 2: Identificar los principales riesgos.
- Ejercicio 3: Analizar la distribución de los datos mostrados determinando si son correctos.
- Ejercicio 4: Analizar la sensatez de las pruebas.
- Ejercicio 5: Indicar si los resultados obtenidos son concluyentes.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos en general, tanto operativos como de sistemas.
- Profesionales de TI que deseen aprender a analizar un proceso de forma integral.

## PONENTE

**Carlos Tolosana**

Director de Auditoría IT en España. Grupo BBVA.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO

# RGPD - METODOLOGÍA PARA EL ANÁLISIS DEL RIESGO DE PRIVACIDAD Y PROTECCIÓN DE DATOS

INSCRIPCIÓN

27 DE FEBRERO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

La entrada en vigor del Reglamento General de Protección de Datos (RGPD) supone una ampliación de los requerimientos legales frente a los formalizados por la Ley 15/1999 y el Reglamento (RD 1720/2007).

En el caso concreto del cumplimiento de los Principios Fundamentales de Protección de Datos (Calidad, Deber de Información, Solicitud de Consentimiento, Deber de Secreto, etc.), la adecuación puede ser planteada en el contexto de una ampliación de los requisitos considerados para los procesos de recogida y posterior tratamiento de datos (criterios de licitud, lealtad, transparencia, limitación de la finalidad, minimización de los datos, exactitud y limitación del plazo de conservación).

Sin embargo, con relación a las medidas de seguridad técnicas y organizativas que deben ser implantadas para garantizar la protección de los datos de carácter personal, el planteamiento adoptado por el RGPD supone un giro de 180° frente al enfoque actual.

La nueva normativa plantea un enfoque de privacidad basada en el riesgo y, por tanto, la necesidad de proceder a la identificación de las medidas de privacidad precisas para mitigar los riesgos para los derechos y libertades de las personas físicas en materia de protección de datos.

En el contexto de este nuevo paradigma, se constituye como piedra angular, la formalización de una Metodología para el Análisis del Riesgo de Privacidad y Protección de Datos.

## OBJETIVO

El objetivo del presente seminario queda focalizado en la exposición del conjunto de actividades que deben conformar la Metodología para la Evaluación del Impacto de Privacidad, teniendo en consideración:

- Las directrices emitidas por la AEPD para una correcta aplicación de los procesos de Evaluación de Impacto (PIA – Privacy Impact Assessment), y el análisis, identificación y evaluación de los riesgos para los derechos y libertades de las personas físicas en materia de protección de datos, y
- Las buenas prácticas y metodologías de referencia en materia de análisis, evaluación y gestión de riesgos de seguridad.

## TEMARIO

### Introducción

### Metodología para la Evaluación del Impacto de Privacidad

- Determinación del alcance
  - Análisis técnico y funcional de procesos
  - Análisis de necesidad
- Análisis de cumplimiento normativo
  - Aspectos Generales de Privacidad
  - Análisis de Principios Fundamentales
- Análisis de Riesgos
  - Caracterización del proceso de tratamiento
  - Evaluación del riesgo inherente
  - Evaluación del riesgo residual
  - Definición de la estrategia de mitigación del riesgo
- Definición del Plan de Privacidad

## DESTINATARIOS

- Directores y Gerentes de Auditoría Interna
- Auditores Internos
- Delegados de Protección de Datos
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Pablo González Melgar**, CISA, CISM, CGEIT, CRISC, CRMA, ITIL-F  
Socio Director. Techware, Consulting & Training, S.L

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO CONTENIDO

# TALLER: EL UNIVERSO AUDITABLE EN EL ÁMBITO DE TI

INSCRIPCIÓN

17 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

Las tecnologías de la información ofrecen más oportunidades de negocio, incrementando la eficiencia, pero también en muchos casos, aumentan los riesgos potenciales, o surgen nuevos riesgos.

En muchas ocasiones los riesgos asociados a las TI son evaluados por la Dirección de TI casi como componentes autónomos, y no siempre vinculados a impactos concretos en los distintos procesos de negocio.

Auditoría Interna debería tener la formación necesaria para poder evaluar los riesgos asociados a las TI, y contrastar si la evaluación de la Dirección de TI y/o del negocio es adecuada y válida. Las

Normas Internacionales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna, indican que el Director de Auditoría Interna debe establecer planes basados en los riesgos, a fin de determinar las prioridades de la actividad de Auditoría Interna. Dichos planes deberán ser consistentes con las metas de la organización.

## OBJETIVOS

Los objetivos de este taller práctico son fundamentalmente:

- Transmitir los fundamentos de este tipo de evaluaciones de riesgos, y los elementos o componentes críticos que deben considerarse en este tipo de evaluación de riesgos.
- Proporcionar a Auditoría Interna unos criterios consistentes para evaluar el tratamiento de riesgos realizado por el negocio.
- Facilitar a Auditoría Interna el ajuste de su Plan de Auditoría basado en riesgos, considerando a TI como un elemento transversal, y sus diferentes impactos.
- Poner en conocimiento de los asistentes las consideraciones generales de las metodologías COBIT y GTAG en materia de análisis de riesgos.

## TEMARIO

### Conceptos básicos de la evaluación de riesgos asociados a TI.

- Elementos principales de las tecnologías de la información a identificar y evaluar.
- Impacto de TI en la gestión del negocio y su importancia en el negocio.
- Principales normas y guías para soporte de esta evaluación (COSO, COBIT, GTAG, etc.).
- El enlace entre la definición de riesgos de TI con el Plan de Auditoría y los trabajos del plan.

### Taller práctico.

- Confección de un mapa de riesgos de TI de una empresa tipo.
- Desarrollo de programa de trabajo de una revisión planificada de procesos de sistemas, considerando el cambio de escenarios por la evolución tecnológica incorporada al proceso. Consideración de la adecuación del proceso de gestión de riesgos asociados a TI.

(Adicionalmente, se analizará y comentará durante la clase los posibles universos auditables de TI que los asistentes deseen plantear en base a la situación de su propia compañía).

## METODOLOGÍA

Los asistentes trabajarán en grupo en base a la información que el profesor les vaya facilitando, para concluir con la comparación de los resultados presentados por los diferentes equipos.

Además de la copia de las transparencias utilizadas por el profesor, se entregará a los asistentes una bibliografía que les permita profundizar en estos temas.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, operativos y de sistemas.
- Profesionales de TI.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión. Director de Auditoría. KPMG.

## PONENTE

**Sergio Gómez-Landero Pérez, CIA, CISA, QA Contador Público.**

Licenciado en Sistemas.

Controller Comunicación. Endesa.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# GOBIERNO DE CIBERSEGURIDAD

INSCRIPCIÓN

10 DE MAYO

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 57 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: AVANZADO

El perfil de exposición a internet de las compañías aumenta día a día. Un ejemplo de esta situación es que los empleados “trabajan” en internet, otro ejemplo es la digitalización de las compañías.

Este escenario aumenta la peligrosidad de las amenazas de ciberseguridad y las convierte en un foco de preocupación.

¿Cómo hacer frente a la ciberseguridad en las compañías?

## OBJETIVOS

Exponer algunos de los elementos clave para definir una buena estrategia de ciberseguridad.

## TEMARIO

### El lenguaje

- Hablar de ciberseguridad es complejo. Los aspectos técnicos son difíciles de entender, y no es sencillo concretar los problemas que se tienen. El primer paso es cambiar el lenguaje que se utiliza para hablar de ciberseguridad.

### Poner el foco

- Entender cómo afectan a mi compañía las amenazas a las que está expuesta es fundamental para poner el foco en los elementos clave que debo tener en cuenta.

### Anticiparse

- Las amenazas van por delante de las medidas de seguridad. Revisar, revisar, revisar. Es la única forma de anticiparse a los problemas, de aprender y de mejorar la seguridad.

### El factor humano

- Los conocimientos técnicos son necesarios para realizar revisiones de ciberseguridad, pero la diferencia la marca las habilidades y la motivación.

## METODOLOGIA

Cada tema irá acompañado de casos prácticos basados en la experiencia adquirida desde el departamento de Auditoría Interna de una entidad financiera.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, operativos y de sistemas.
- Profesionales de TI.
- Directores de Cumplimiento.
- Profesionales de Cumplimiento.

## PONENTE

**Luis San Román Álvarez de Lara**

Director de Auditoría de IT, Procesos y Banca Digital. Grupo BBVA.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE CONTINUIDAD DEL NEGOCIO

INSCRIPCIÓN

24 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO

Situaciones tales como incendios, inundaciones, interrupciones del suministro eléctrico, fallo del hardware o destrucción / indisponibilidad de información, son amenazas que se pueden presentar en cualquier entorno de trabajo y, frente a las cuales, es necesario adoptar una actitud preventiva con el objeto de mitigar la probabilidad de ocurrencia, y correctiva para reducir el impacto provocado por las mismas (interrupción de la actividad de negocio).

Auditoría Interna debería considerar el impacto provocado por tales situaciones de riesgos y evaluar la definición e implantación del Plan de Continuidad de Negocio (PCN) de la entidad, que garantice la disponibilidad de la información de negocio y la correcta ejecución de los procesos críticos de negocio.

La revisión de la efectividad de la estrategia de continuidad del negocio debería estar contemplada en cualquier planificación de Auditoría Interna basada en un enfoque del riesgo de negocio.

## OBJETIVOS

- Presentar a los auditores internos los elementos principales que conforman la definición e implantación de un PCN.
- Identificar la infraestructura de controles que permite garantizar la disponibilidad de la información de negocio frente a su destrucción o indisponibilidad (respaldo de datos), y la continuidad de las actividades críticas del negocio frente a las situaciones de contingencia (respaldo de servicio).
- Fomentar la planificación de este tipo de auditorías internas dado el valor estratégico de la información de negocio y los niveles de riesgo asociados a posibles situaciones relacionadas con la interrupción de los procesos de negocio.

## TEMARIO

El seminario ha sido estructurado en dos apartados:

- Exposición de los conceptos principales asociados al alcance y objetivos del Plan de Continuidad de Negocio, así como las actividades que deben constituir las fases de definición e implantación de dicho Plan.
- Desarrollo de un programa de Auditoría Interna con el detalle de las pruebas que deben ser efectuadas para la obtención de evidencias suficientes y relativas al grado de definición e implantación del Plan de Continuidad de Negocio.

**Conceptos básicos asociados al plan de continuidad de negocio (PCN).**

- Antecedentes / Alcance y objetivos / Fases de definición e implantación / Rol del auditor interno.

**Programa de Auditoría Interna.**

- Fase de evaluación PCN / Fase de verificación PCN.

**Caso práctico.**

- Definición de los objetivos de control / Elaboración del programa de Auditoría Interna.

Adicionalmente, se entregará a los asistentes una bibliografía que les permita profundizar en estos temas.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, operativos y de sistemas.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.  
Diplomado en Informática de Gestión.  
Director de Auditoría. KPMG.

## PONENTE

**Pablo González Melgar, CISA, CISM, CGEIT, CRISC, CRMA, ITIL-F**  
Ingeniero Superior de Telecomunicaciones.  
Director. Techware Consulting & Training, S.L.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD FÍSICA

INSCRIPCIÓN

23 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

La Seguridad Física no es ámbito habitual de conocimiento y revisión por parte de las Direcciones de Auditoría Interna. Sin embargo las tendencias en gobierno corporativo, en gestión global de riesgos, en inteligencia corporativa y las integraciones de las distintas seguridades (Ciberseguridad y Física) hacen necesario la consideración de Auditorías de Seguridad Física bajo una óptica integral.

La gestión y operación de la Seguridad y Protección de personas debe ser objeto de evaluación, control y reporte en los mismos términos que cualquier otro ámbito corporativo.

## OBJETIVOS

Capacitar al alumno para entender y evaluar los medios organizativos, humanos y técnicos, orientados a prevenir y controlar los riesgos de seguridad física sobre las personas y bienes, y cómo éstos deben dar respuesta adecuada a las posibles situaciones de emergencia.

Proporcionar al alumno herramientas para el conocimiento y revisión de la Seguridad y Protección de instalaciones desde una óptica de Seguridad Integral: Seguridad Física + Ciberseguridad.

## TEMARIO

### Identificación de normativa básica y sectorial.

#### Medios Técnicos.

- . Seguridad Activa. Medios para la detección de intrusos, el control de accesos y la vigilancia por CCTV.
- . Seguridad Pasiva. Medios para la disuasión, detención, retardo o canalización de amenazas. Ataque a las medidas.
- . Detección y Supresión de Incendios. Medios mecánicos y electrónicos.
- . Medidas de Seguridad reguladas y no reguladas.

#### Medios Organizativos.

- . Gestión de riesgos.
- . Definición de funciones de Seguridad, actividades y coberturas.
- . Operatividad y trazabilidad de Planes y Procedimientos de Seguridad.
- . Cobertura y ejecución de Programas de Mantenimiento.

#### Medios Humanos.

- . Cobertura de personas y funciones para vigilancia y supervisión.

#### Ciberseguridad.

- . Seguridad lógica aplicada a equipamientos de Seguridad Física.
- . Modelos de Dirección de la Seguridad Física y Ciberseguridad.

#### Caso práctico.

- . Informe de Seguridad Física de un Edificio de alta capacidad.

## DESTINATARIOS

- . Directores de Auditoría Interna.
- . Auditores internos de Cumplimiento y Procesos.
- . Auditores y profesionales de TI

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión. Director de Auditoría en KPMG.

## PONENTE

**Damián Ruiz Soriano, CISA, CISSP, Lead auditor 27001**  
Auditor de Sistemas en Bankia (Seguridad Física y Ciberseguridad).  
Informática de Sistemas (Universidad Politécnica de Madrid).  
Formación Superior en Dirección de Seguridad Privada.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO

# AUDITORÍAS AVANZADAS DE CIBERSEGURIDAD RED TEAMING

INSCRIPCIÓN

13 DE JUNIO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

La Ciberseguridad, su marco de control y los modelos de auditorías de seguridad requieren una revisión en un formato continuo y con nuevos enfoques para asegurar que estén siempre alineados a los ataques cada vez más sofisticados y en constante evolución. La aparición de 0-days, las vulnerabilidades críticas, los límites en las tecnologías de protección y la falta de concienciación de los usuarios implican en más capacidades de detección, respuesta y remediación, y la necesidad de nuevos modelos y organización de auditorías de Seguridad.

En este curso se propone un enfoque *Red Teaming* que permite evaluar nuestras capacidades corporativas de detección, mitigación y respuesta frente a Ciberamenazas de una manera eficaz y eficiente. Un *Red Team* es un equipo de profesionales especializados en ámbitos de la Seguridad Lógica y Física que utilizan sus conocimientos avanzados para crear escenarios que ponen a prueba la seguridad de una organización. Su misión es ejecutar las acciones de un atacante mediante un equipo gestionado desde una Dirección de Control Interno para realizar actividades no autorizadas en los sistemas corporativos.

Si un punto de control crítico en el mundo de la Ciberseguridad es dar respuesta a la pregunta "¿Qué pasa si...?". Un *Red Team* da esta respuesta.

## OBJETIVO

Proporcionar a los asistentes, mediante un enfoque práctico y operativo, conocimiento para implantar esquemas de auditorías internas bajo un enfoque *Red Teaming*, lo que incluye:

- Conocer todos los conceptos básicos de Red Teaming.
- Diseñar un proceso y equipo para realizar la función interna de *Red Teaming*.

## TEMARIO

### Conceptos de Red Team.

- Necesidad, objeto y finalidad.
- Diferencias y similitudes con *pentesting*.
- El *Red Team* versus *Blue Team* y *Green Team*.

### Modelo organizativo.

- Principales procesos (Inteligencia, Operaciones, Remediación, Medición).
- El equipo humano.
- La externalización de la *workforce*.

### Inteligencia de Amenazas, Vulnerabilidades y Ataques.

- Mapa de Amenazas y Vulnerabilidades.
- Gestión del *know-how* de escenarios internos.
- Catálogo *Adversarial Tactics, Techniques & Common Knowledge (ATT&CK)*.
- Gestión y mantenimiento del arsenal.

### Categorización y Selección de Targets.

- Mapa de Servicios y Arquitecturas corporativas.
- Criterios de selección de targets para órdenes de operación.

### Operaciones.

- Diseño y Planificación de Operaciones.
- CTF. *Capture The Flag*.
- BTM. *Break The Defense*.
- UTP. *(Un)Trusted Third Parties*.
- IO. *Intelligence Operations*.

### Gestión de resultados y medición.

- *KPIs* de la función, las operaciones y sus resultados.
- *SLAs* con proveedores.

## DESTINATARIOS

- Directores de Sistemas.
- Responsables de la Seguridad de la Información.
- Auditores y profesionales de TI que tengan responsabilidad en materia de cumplimiento, organización y gestión de aspectos relacionados con Seguridad de la Información.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.  
Diplomado en Informática de Gestión. Director de Auditoría en KPMG.

## PONENTE

**Damián Ruiz Soriano, CISA, CISSP, Lead auditor 27001**  
Auditor de Sistemas en Bankia (Seguridad Física y Ciberseguridad).  
Informática de Sistemas (Universidad Politécnica de Madrid).  
Formación Superior en Dirección de Seguridad Privada.  
Técnico Avanzado en Fundamentos de Inteligencia y Contrainteligencia.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# ANALYTICS - AUTOMATIZACIÓN Y MONITORIZACIÓN CONTINUA DE CONTROLES EN LA EMPRESA

INSCRIPCIÓN

16 Y 17 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO

## OBJETIVOS

Presentar con un enfoque práctico la manera de implantar de manera rápida y eficiente en la empresa una solución para automatizar controles en las áreas de Control Interno, Gestión de Riesgos, Detección de Fraude o Cumplimiento Normativo en general y para desarrollar un plan de auditoría interna dinámico.

El desarrollo práctico de este curso se realizará con la herramienta ACL

## TEMARIO

### Introducción.

#### Realización de un Proyecto de Analytics.:

Se tratarán las cuatro fases de un proyecto de Analytics mediante la realización de una práctica con una herramienta de informática.

- Acceso a los datos:
  - Fundamentos de los conceptos de datos, nociones básicas y ciclos de análisis de datos.
  - Claves para capturar de forma rápida y efectiva información en un proyecto de Analytics desde diversas fuentes.
  - Creación y manejos de tablas
- Verificación de la integridad de los datos:
  - Como estructurar los datos y prepararlos para el proyecto.
  - Uso eficaz de filtros.
  - Identificación de los pasos necesarios para alcanzar los objetivos del proyecto.
  - Aplicación de un proceso estructurado de análisis de datos.

- Verificación de la integridad de los datos, creación de expresiones, comparación de datos de diferentes archivos/sistemas y perfiles de datos y producción de informes de conclusiones.
- Análisis de datos:
  - Realización de diferentes controles sobre la calidad de la información.
  - Evaluación de los datos para evidenciar las excepciones.
  - Establecimiento de relaciones entre datos de diferente naturaleza.
  - Uso de funciones avanzadas para el tratamiento de la información y la obtención de conclusiones.
- Resultados:
  - Obtención de resultados y presentación de los mismos.

#### Monitorización Continua.

Se presentará la manera de implantar en la empresa una monitorización continua de los controles realizados en el proyecto anterior.

- Creación de aplicaciones:
  - Utilización de variables y parámetros.
  - Generación de aplicaciones sencillas de usuario.
- Integración de los resultados en los sistemas de BI de la empresa.
  - Preparación de los datos para su integración con los sistemas de reporting y de BI de la empresa.

#### Entornos de trabajo de Analytics.

- Aplicaciones de usuario en escritorio.
- Aplicaciones de usuario en entornos colaborativos.

## METODOLOGÍA DEL CURSO

- Todo el seminario se centrará en la realización de un proyecto de Analytics con la herramienta de ACL.
- [PM] Partners facilitará una licencia temporal de ACL Analytics de formación a los asistentes que podrán usarla durante el curso y durante unos días después para realizar más prácticas.

## DESTINATARIOS

Cualquier persona que trabaje con procesos de control interno, la gestión de riesgos, el aseguramiento de ingresos, el cumplimiento normativo, la detección de fraude..

## PONENTES

### Enrique Stampa

Socio Director. [PM] Partners.

### Koldo Ariño

Senior Manager. [PM] Partners.  
Instructor certificado. ACL.

### Carlos Rodriguez Arroyo

Consultor de pre venta y servicios ACL. [PM] Partners.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).  
De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD EN DISPOSITIVOS MÓVILES

INSCRIPCIÓN

18 DE SEPTIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVO

Estudios recientes publican que a lo largo de 2016 habrá más teléfonos móviles que ciudadanos en el mundo. Esta cifra no es menos significativa en el caso de España, donde en la actualidad ya hay más líneas móviles que ciudadanos (alrededor de 55 millones de líneas móviles).

Esto viene a demostrar que los dispositivos móviles están cada vez más presentes no sólo en el ámbito personal sino también en el profesional. El hecho de que dispongan de acceso permanente a los recursos de las empresas, que se encuentren fuera del ámbito de la seguridad física de estas, así como la tendencia cada vez más común de permitir el uso de dispositivos móviles personales en el ámbito profesional (lo que se conoce como BYOD), originan para las organizaciones un conjunto nuevo de vulnerabilidades y riesgos a los que deben dar solución.

Este seminario se centra en proporcionar las pautas a seguir por las direcciones de Auditoría Interna, cuyos miembros no necesariamente deben tener un perfil técnico, para identificar los principales riesgos asociados a este tipo de dispositivos, así como los aspectos a tener en cuenta a la hora de llevar a cabo la auditoría de seguridad de estos.

Al finalizar la jornada, el asistente dispondrá de un guion completo con los puntos más importantes a evaluar en el transcurso de una auditoría de dispositivos móviles.

## TEMARIO

Introducción.

Implicaciones BYOD (Bring Your Own Device).

Políticas de seguridad (incl. políticas BYOD).

Sistemas operativos móviles.

Riesgos y vulnerabilidades en dispositivos móviles.

Mecanismos de seguridad.

Sistema de gestión de dispositivos móviles (MDM).

Gestión de la configuración.

Acceso a las infraestructuras de la organización.

Casos prácticos:

- Auditoría de seguridad
- Gestión de un MDM
- Configuración segura de un dispositivo móvil

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, financieros y operativos.
- Auditores y profesionales de TI

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión.

Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## PONENTE

Luis Hernández Furquet CISA, CISM, CEH, ISO27001LA, MCSA  
Director de Seguridad.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

INSCRIPCIÓN

18 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO

Los datos son un activo clave de las compañías. Las compañías producen cada vez más datos y los utilizan para sacarles valor. Todo esto de forma exponencial, con tecnologías y formas de trabajo novedosas.

La auditoría de seguridad de la información se convierte en un pilar esencial dentro del esquema de seguridad de las compañías.

## OBJETIVOS

- Adquirir los principales conceptos sobre seguridad de la información.
- Identificar las características más relevantes a la hora de diseñar un programa de trabajo de seguridad.
- Conocer las diferentes técnicas para realizar revisiones de seguridad.
- Conocer los retos y tendencias que existen en la auditoría de seguridad de la información.

## TEMARIO

### Conceptos de seguridad de la información.

- Los datos y los sistemas de información.
- La triada CIA.
- Las formas de trabajo.

### Elementos clave de un buen programa de trabajo.

- Objetivos de control en base a escenarios.
- Las best practices (NIST, SANS, ENISA).
- Cuantificar vulnerabilidades.

### Diferentes técnicas de revisión.

- Revisiones de medidas de seguridad.
- Análisis de logs.
- Técnicas de tipo "white hat".
- Revisiones de la gestión de la seguridad de la información.

### Retos y desafíos.

- Auditoría de seguridad de la información en Cloud y BigData.
- Tendencias.

## METODOLOGIA

Los temas irán acompañados de casos prácticos y ejemplos que ayuden a entender los conocimientos.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos, financieros y operativos.

## PONENTE

**Raúl Mateos Martín**

Gerente de Auditoría Interna. BBVA.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# ANÁLISIS FORENSE

INSCRIPCIÓN

22 Y 23 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

El aumento de los casos de fraude es una realidad para todas las organizaciones y las responsabilidades de Auditoría Interna en la materia están reflejadas dentro de la normativa que regula nuestra profesión.

Las tendencias más modernas de mercado hacen necesaria la participación del auditor interno en los procesos de análisis de riesgos de fraude, en la interpretación de alertas programadas y muchas veces formando parte de los equipos de investigación.

Esta participación implica la necesidad de analizar e investigar qué ha pasado, cómo se ha producido, quién ha participado y qué fallos ha habido para poder suceder una situación indeseada.

En estos actos existe manipulación, pérdida, transformación, alteración y ocultación de la información utilizada, haya sido originada en documentos físicos o por medio del uso de plataformas informáticas.

La auditoría forense es la encargada de realizar los trabajos orientados no solamente a resolver las preguntas del origen y desarrollo de la situación, sino además de obtener las evidencias bajo la premisa de ser pasibles a ser presentadas en sede judicial.

Este seminario abarca las cuestiones legales más importantes a considerar cuando se desarrollan estos trabajos, los aspectos prácticos de desarrollo metodológico de las investigaciones y la demostración práctica del uso de herramientas informáticas en la captura y análisis de evidencias digitales.

## TEMARIO

### Introducción.

- Marco de actuación del auditor interno dentro de las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna.
- Ámbito y responsabilidades de actuación.

### Marco regulatorio.

- Entorno normativo europeo, español e internacional (con más impacto en la actividad).
- Cautelas previas en un trabajo forense.

### Procedimiento de análisis forense.

- Análisis de desencadenante.
- Planificación y ejecución.
- Toma de la evidencia y cadena de custodia.
- Herramientas de análisis forense.

### Adquisición de datos.

- Adquisición de datos.
- Generación de copias digitales de unidades.

### Análisis en laboratorio.

- Indexación de archivos digitales.
- Determinación de herramientas necesarias.
- Uso y aplicación de herramientas.
- Búsquedas típicas, análisis de particiones.

## DESTINATARIOS

- Responsables de Auditoría Interna.
- Responsables de Seguridad Informática.
- Auditores y consultores en seguridad.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Sergio Gómez-Landero Pérez, CIA, CISA, QA  
Contador Público.  
Licenciado en Sistemas.  
Controller Comunicación. Endesa.

## PONENTE

Luis Hernández Furquet, CISA, CISM, CEH, ISO27001LA, MCSA  
Director de Seguridad.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).  
De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# RIESGOS EN LA CONTRATACIÓN Y GESTIÓN DE OUTSOURCING

INSCRIPCIÓN

23 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

La subcontratación de servicios informáticos en terceros es una práctica creciente entre las empresas, que tratan de aprovechar tanto unas mejores economías de escala, como la posibilidad de acceder a perfiles y recursos que estarían fuera de su alcance debido a su alto coste o nivel de especialización.

Este seminario ayudará a comprender el impacto que supone la subcontratación de servicios informáticos en el nivel de riesgo tecnológico de una organización, así como las medidas de control básicas que deben tenerse en cuenta.

Para ello se analizarán los diferentes tipos de riesgo a considerar y los principales enfoques existentes en el mercado para su control.

## OBJETIVOS

- Identificar qué es el *outsourcing*, los motivos para su implantación y los principales riesgos asociados.
- Conocer los marcos de trabajo y los estándares de referencia en el control y la auditoría del *outsourcing*.
- Definir un adecuado programa de trabajo para evaluar dichos riesgos.

## TEMARIO

Principales tipos de servicios tecnológicos que se externalizan

Principales controles a revisar y como abordarlos en:

- Aspectos principales del *outsourcing* (qué es, motivos para su contratación y riesgos asociados).
- Marcos de trabajo y estándares de referencia.
- El programa de trabajo.
- Análisis de casos prácticos y ejemplos

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos y operativos.
- Profesionales de TI.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión.

Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## PONENTE

Ricardo López Lázaro, CISA, CISM

Jefe de Auditoría Interna y Seguridad Informática. Cecabank. Ingeniero técnico en Informática de Sistemas. Máster en Dirección de Sistemas de Información. Máster en Auditoría Financiera y Riesgos.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# AUDITORÍA INTERNA DE APLICACIONES

INSCRIPCIÓN

5 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

El correcto funcionamiento de cualquier empresa depende de las aplicaciones informáticas.

Es fundamental evaluar de forma periódica aspectos como su adecuación a las necesidades de negocio, a los requerimientos regulatorios así como su correcto funcionamiento o su nivel de seguridad.

## OBJETIVOS

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Identificar los principales riesgos asociados a las aplicaciones informáticas.
- Evaluar la suficiencia, diseño y funcionamiento de los controles establecidos.
- Diseñar pruebas sustantivas adicionales para aquellos casos en los que no existan controles o éstos sean insuficientes.

## TEMARIO

### Introducción.

### Principales aspectos a evaluar.

- Seguridad y controles.
  - Acceso lógico y segregación de funciones.
  - Controles TI.

- Procesos de negocio / Operativos.
  - Funcionalidades de la aplicación.
  - Mapa de procesos.
  - Eficiencia.
  - Conciliación con los estados financieros.
  - Trazabilidad de las operaciones.
  - Validación de controles adicionales.
- Integridad y funcionamiento.
  - Integridad y consistencia interna.
  - Estructura de las bases de datos.
  - Integridad con otras aplicaciones y fuentes externas.
  - Funcionamiento de la aplicación.
- Otros aspectos.
  - Normativa externa e interna.
  - Aplicación de las metodologías de desarrollo.
  - Dependencia de recursos internos y externos.
  - Satisfacción de usuarios.

### Realización de un caso práctico.

### Ejemplos de posibles recomendaciones.

Adicionalmente se entregará a los asistentes un posible programa de trabajo que les permita llevar a cabo este tipo de auditorías.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, financieros y operativos.
- Profesionales de TI.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión.

Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE LOS CANALES DIGITALES

INSCRIPCIÓN

15 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

El canal digital es, en muchos casos, el escaparate principal de las empresas. A través de las diversas plataformas que lo sustentan (Web, aplicaciones móviles, atención telefónica, etc.) los clientes obtienen información, realizan transacciones e incluso manifiestan su satisfacción o disconformidad con el servicio recibido. Las auditorías informáticas en este ámbito se suelen focalizar en los aspectos más técnicos (seguridad, entorno tecnológico, normativa LOPD, etc.) sin evaluar otros aspectos relevantes del negocio que impactan en la estrategia de las empresas y que permitirían proporcionar una visión completa de la funcionalidad y eficacia del canal.

## OBJETIVOS

Ayudar a los auditores informáticos a evaluar el canal online mediante la presentación detallada de un enfoque metodológico integral. Para ello:

- Se expondrán en detalle todos los apartados a abordar haciendo especial hincapié en la orientación a negocio y a los objetivos establecidos.
- Se mostrarán ejemplos de recomendaciones.
- Se realizará un caso práctico basado en auditorías reales.

## TEMARIO

### Introducción.

### Principales aspectos a evaluar.

- Seguridad.
- Riesgos y Amenazas

- Entorno Tecnológico.
  - Organización.
  - Desarrollo.
  - Sistemas.
  - Producción.
- Normativa.
  - Interna.
  - Externa.
  - Contratos con clientes y proveedores.
- Plataformas.
  - Entorno PC.
  - Dispositivos móviles.
  - Canal telefónico.
  - Redes sociales.
- Información de gestión.
- Nivel de Servicio.
  - Cobertura.
  - Calidad.
  - Integridad.
  - Análisis de los clientes.
  - Comparativas.

Adicionalmente se entregará a los asistentes un posible programa de trabajo que les permita llevar a cabo este tipo de auditorías.

## DESTINATARIOS

- Orientado a Auditores Internos de Tecnologías de la Información y Auditores internos Informáticos.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.  
Diplomado en Informática de Gestión.  
Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## PONENTE

**María José Carmona Carmona, CISA, CRISC**  
Responsable de Auditoría Informática y Gestión de Riesgos. Grupo Mediaset.  
Ingeniera de Telecomunicaciones por la Universidad Politécnica de Madrid.  
Miembro de la Junta Directiva de ISACA (2012-2016).

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE LA MIGRACIÓN DE SISTEMAS INFORMÁTICOS

INSCRIPCIÓN

20 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

Las aplicaciones de una empresa siempre se encuentran en continua evolución. En algunas ocasiones, basta con mejorar determinadas funcionalidades pero, en otras, es necesario acometer un cambio profundo que implica sustituir la plataforma existente por otra más avanzada.

Este paso habitualmente es complejo y conlleva numerosos riesgos, pudiendo impactar seriamente en la capacidad operativa de las unidades de negocio.

## OBJETIVOS

El objetivo es lograr que los asistentes sean capaces de:

- Determinar los riesgos y los costes ocultos o inesperados asociados a un proyecto de migración.
- Analizar si la nueva plataforma cumple con los requisitos establecidos por los usuarios de negocio y dan un soporte adecuado a sus necesidades.
- Evaluar la estrategia seguida en el proyecto de migración y determinar los hitos críticos.
- Verificar que la información gestionada por el nuevo sistema es íntegra y consistente, tanto los flujos de datos internos como en la relación con otras aplicaciones.
- Evaluar si el funcionamiento a nivel de usuario permitirá operar normalmente a partir de la fecha de arranque.

## TEMARIO

### Introducción.

- Problemas comunes de los proyectos de migración.
- Planificación de la migración: estrategias de éxito.
- Riesgos de la migración: causas.

### Caso práctico.

- Presentación del caso.
- Análisis de un proyecto de migración: los riesgos ocultos.
- Evaluación del proceso de migración de infraestructuras, datos y aplicaciones.
- Cumplimiento de la planificación.
- Grado de involucración del usuario.
- Revisión del plan de pruebas.
- Validación de la integridad interna y externa.
- Validación del funcionamiento.
- La post-implantación: formación de usuarios, la detección de *gaps* funcionales y la resistencia al cambio.
- El plan de contingencias.

### Ejemplos de posibles recomendaciones.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, financieros y operativos.
- Auditores internos y profesionales de TI.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión.

Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## PONENTE

**Ricardo López Lázaro, CISA, CISM**

Ingeniero técnico en Informática de Sistemas.

Máster en Dirección de Sistemas de Información.

Máster en Auditoría Financiera y Riesgos.

Jefe de Auditoría Interna y Seguridad Informática. Cecabank.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# INTRODUCCIÓN A LA AUDITORÍA INTERNA DE SEGURIDAD EN LAS COMUNICACIONES

INSCRIPCIÓN

22 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO

En este seminario, orientado a auditores operativos, se identificarán los riesgos asociados a la seguridad en las comunicaciones. Este objetivo sólo se puede alcanzar mediante la comprensión previa de cómo se efectúan tales comunicaciones, identificando, por tanto, en qué puntos concretos o fases del tratamiento de la información se puede llevar a cabo la implementación de los controles necesarios.

El seminario se centra, principalmente, en la exposición de los conceptos fundamentales de comunicaciones que permitan a los auditores operativos que no cuentan con un perfil técnico, tener conocimiento de los elementos que integran una comunicación, cómo se efectúan tales comunicaciones y, a partir de estos fundamentos previos, identificar, de forma conjunta, los controles que deben ser considerados para garantizar comunicaciones seguras.

## OBJETIVOS

En ningún caso, se pretende convertir a los auditores operativos que planifican la ejecución de auditorías de sistemas en especialistas en comunicaciones, pero sí alcanzar los siguientes objetivos principales:

- Presentar a los auditores financieros u operativos los elementos principales que conforman las comunicaciones, así como el entorno en el que éstas se efectúan.
- Identificar, de forma conjunta, la infraestructura de controles que permite garantizar una comunicación segura, una vez asimilado el funcionamiento de las mismas.

- Fomentar la planificación de esta tipología de auditorías dado el valor estratégico de la información de negocio, y los niveles de riesgo asociados a posibles situaciones relacionadas con la existencia de comunicaciones poco seguras.

## TEMARIO

### Conceptos básicos de comunicaciones.

- Caracterización de la información.
- Transmisión de una señal.
- Medios de transmisión.
- Clases de redes.
- Principios de la interconexión de redes.
- Funcionalidad básica de los elementos de red.

### Comunicaciones seguras.

- Introducción a la seguridad de red.
- Servicios de seguridad y elementos de control.
- Cifrado en comunicaciones.
- Elementos de gestión y securización de redes.

### Auditoría de las comunicaciones.

- Definición de los objetivos de control.
- Detalle del plan de pruebas.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos, financieros y operativos.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Manuel Mendiola Antona, CIA, CRMA, CISA, CISM, CGEIT, CRISC**  
Auditor Informático.

Diplomado en Informática de Gestión.

Director asociado. Responsable Riesgos Tecnológicos. PKF ATTEST.

## PONENTE

**Pablo González Melgar, CISA, CISM, CGEIT, CRISC, CRMA, ITIL-F**  
Ingeniero Superior de Telecomunicaciones.

Director. Techware Consulting & Training, S.L.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# TALLER DE AUDITORÍA INTERNA DE OPERACIONES VINCULADAS

INSCRIPCIÓN

2 DE MARZO

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 570 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Como una consecuencia de la globalización de las empresas, la legislación aplicable a las empresas ubicadas en España está haciendo cada día más hincapié sobre las operaciones entre partes vinculadas.

Por eso, se propone este taller de trabajo con el fin de:

- Ayudar 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 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

Ex Directora de Auditoría Interna.

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).

**NUEVO**

# AUDITORÍA INTERNA DE LA GESTIÓN DE PROYECTOS

**INSCRIPCIÓN**

**7 DE NOVIEMBRE**

**HORAS CPE: 8**

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

**NIVEL:**

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO CONTENIDO

# AUDITORÍA INTERNA DE LA CALIDAD DEL DATO

INSCRIPCIÓN

14 DE MARZO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

En el Siglo XXI son cada vez más las empresas que establecen dentro de su Plan Estratégico el objetivo de convertirse en una Organización *Data-Driven* o *Data Centric*, en definitiva, convertirse en una organización en la que todas las decisiones se tomen en base a datos y la transformación de los mismos en información. El futuro éxito de las empresas pasa por que sean capaces de tratar la información de forma adecuada y rápida, para lo cual es necesario disponer de una información de calidad (*Data Quality*).

En los últimos años se han producido grandes avances en la definición e implementación de modelos de Gobierno del Dato de forma efectiva en las grandes corporaciones, y ya la mayoría de las empresas reconocen que uno de sus principales activos es la información que generan y manejan, pero la gestión de la misma sigue siendo uno de los grandes retos a los que se enfrentan todos los días.

Este no es un problema de Tecnología y que se resuelve con una elevada inversión en nuevas infraestructuras y herramientas de *Big Data*. La implantación de un modelo de *Data Governance* es algo que afecta a toda la Organización. Los datos y los sistemas que los tratan se están convirtiendo en una parte inseparable de los principales procesos de negocio de una empresa, básicos para la toma de decisiones e imprescindibles para la relación con los clientes y supervisores.

En la actualidad se considera que la información que poseen las compañías está infrautilizada. En la mayoría de los casos se está utilizando para un único propósito y nadie se está planteando otros posibles usos que, en última instancia, proporcionarán otros beneficios e incluso nuevas fuentes de ingresos.

## OBJETIVOS

En este curso intensivo, los asistentes aprenderán todo lo que necesitan saber acerca de la información como activo básico para alcanzar los objetivos de una organización y cómo los auditores internos podemos ayudar en la consecución de los mismos a través de la evaluación de la calidad de la información y sus procesos de gestión. Los principales objetivos son:

- Entender la importancia que tiene la información y cómo realizar una adecuada gestión de la misma para alcanzar los objetivos de una organización.
- Conocer e identificar los principales riesgos y amenazas asociados al gobierno de la información y a la falta de calidad de la información.
- Conocer distintos enfoques prácticos de cómo llevar a cabo auditorías para evaluar el gobierno y la calidad de la información en una Organización.

## TEMARIO

- La importancia de la información en las empresas del siglo XXI.
- El estado de la calidad de los datos: cuáles son los principales retos a los que se enfrentan las compañías para una gestión adecuada de toda la información que manejan.
- Cuáles son los principales riesgos y amenazas para la calidad de la información.
- Modelo de *Data Governance*: cómo gestionar la información de manera adecuada.
- Auditoría Interna de la calidad de la información: cómo auditar el gobierno de la información y la calidad de los datos.

- Casos prácticos de auditorías de gobierno y calidad de la información.
- Tendencias.
- Conclusiones.

## DESTINATARIOS

- Responsables y profesionales de Auditoría Interna.
- Responsables de departamentos de Control Interno.
- Responsables de implantación y mantenimiento de Modelos de *Data Governance*.
- *Chief Data Officers* (CDOs).
- *Chief Information Officers* (CIOs).

## DIRECCIÓN TÉCNICA

José Manuel Vidal Formoso, CISA, CGEIT, CRISC.  
Ingeniero de Telecomunicaciones. Universidad de Vigo.  
Director Auditoría de Riesgo Operacional. BBVA.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO

# NOVEDADES CONTABLES 2018 PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

13 DE ABRIL

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 570 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: MEDIO

## OBJETIVOS

- Tener un entendimiento de las novedades contables producidas en el ámbito local (PGC) e internacional (IFRS)
- Próximas modificaciones IFRS con entrada en vigor en 2019
- Conocer las prioridades de supervisión definidas por la Autoridad Europea de Valores y Mercados (ESMA), que las sociedades cotizadas deben tener en cuenta al elaborar sus estados financieros.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**David Martín.**  
Senior Manager. Audit & Assurance. Deloitte.

## HORARIO

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

## PONENTE

**Raúl Fidalgo.**  
Director Grupo Técnico de Contabilidad e IFRS Centre of Excellence España. Deloitte.  
Miembro del ROAC.

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

## TEMARIO

### Actualización contable.

- Plan General de Contabilidad.
  - Desarrollos normativos.
  - Consultas emitidas por el ICAC.
  - Ejemplos.
- IFRS.
  - Nuevas normas contables de aplicación.
    - IFRS9: Instrumentos financieros.
    - IFRS15: Reconocimiento de ingresos.
    - Casos prácticos.
  - Normas contables de futura aplicación.
    - IFRS16: Arrendamientos.
    - Ejemplos.

Prioridades definidas por ESMA a considerar en la elaboración de las cuentas anuales.



**NUEVO**

# AUDITORÍA INTERNA DE CONTRATOS Y COMPRAS

**INSCRIPCIÓN**

**14 DE NOVIEMBRE**

**HORAS CPE: 8**

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

**NIVEL:**

## **HORARIO**

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

## **LUGAR DE CELEBRACIÓN**

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

# EL TRABAJO DE AUDITORÍA INTERNA CON LA COMISIÓN DE AUDITORÍA. UNA EXPERIENCIA PRÁCTICA

INSCRIPCIÓN

24 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

- Revisar las exigencias de Gobierno Corporativo y el papel de las Comisiones de Auditoría.
- Analizar cómo Auditoría Interna puede ayudar a las Comisiones de Auditoría a ser más eficaces.
- Conocer la experiencia en España a través de un caso práctico como el del Grupo Iberdrola.

## TEMARIO

### El Código de Buen Gobierno Corporativo de las Sociedades Cotizadas en España.

- Visión General.
- Novedades vs otros aspectos consolidados.
- Recomendaciones del Código de Buen Gobierno en relación a las Comisiones de Auditoría.

### El Marco para la Práctica Profesional de Auditoría Interna en relación a las Comisiones de Auditoría.

### Experiencia práctica del Grupo Iberdrola desde la doble perspectiva de:

- Iberdrola, Sociedad cotizada.
- Iberdrola Ingeniería y Construcción, Sociedad no cotizada.
  - Cómo elaborar un Plan de Auditoría Interna orientado a la Comisión.
  - Aportación de valor para la Comisión.
  - Lecciones aprendidas y oportunidades para Auditoría Interna.

## Conclusiones

Cómo responder al reto de la Comisión ante las exigencias en materia de Gobierno Corporativo y poner en valor a la función de Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Directores y responsables de Unidades de Auditoría Interna.
- Miembros de la Alta Dirección de empresas cotizadas y no cotizadas.
- En general, profesionales interesados en materia de gobierno corporativo, control, cumplimiento y gestión de riesgos.

## PONENTES

### Eduardo Yagüe Alonso, CIA, CRMA

Director de Auditoría Interna. Iberdrola España.

### Javier Iniesta Alvarez, CIA, CFE, CRMA

Director de Auditoría Interna. Iberdrola Corporación.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS

INSCRIPCIÓN

25 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

TARIFA\*: 830 € · SOCIO: 690 € · SOCIO CORPORATIVO: 575 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

La inscripción a este seminario incluye el acceso al e-learning "Control Interno y Gestión de Riesgos", que complementa la experiencia con un enfoque teórico.

Se recomienda realizar el e-learning antes de asistir al seminario presencial. El acceso personalizado al e-learning se facilitará por correo electrónico al usuario tras completar el proceso de inscripción. La realización del curso e-learning aporta certificado acreditativo y 4 créditos CPE adicionales.

## OBJETIVOS

Se presentarán casos prácticos de Iberdrola para reforzar el entendimiento de los conceptos fundamentales de gestión de riesgos y, en particular, para contribuir al posicionamiento de Auditoría Interna como catalizador de la gestión de riesgos en la empresa, prestando servicios de aseguramiento y/o consultoría, a la vez que se salvaguarda su independencia y objetividad.

## TEMARIO

### Curso online: CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE RIESGOS.

Con el objetivo de asegurar que los asistentes estén nivelados en conocimiento inicial del asunto, se recomienda que se haga el curso online previamente a la participación en el curso presencial.

### Evolución de la gestión de riesgos.

- De una gestión defensiva de riesgos puros a un enfoque proactivo ERM.
- Evolución del marco normativo y el posicionamiento del IAI.
- Estado de situación de la gestión de riesgos en las empresas.

### La gestión de riesgos en la empresa.

- El riesgo como un elemento clave en la toma de decisiones.
- Enfoques de gestión de riesgos.
- Ejemplo práctico del enfoque de gestión Top-Down.

### La gestión de riesgos en Iberdrola.

- Posicionamiento de la función de Auditoría Interna.
- El sistema integral de control y gestión de riesgos.
- Casos prácticos
  - El plan anual de auditoría con base en riesgos.
  - Presupuestación anual y valoración de inversiones en clave de gestión de riesgos.
  - Auditoría del SCIIF.
  - Auditoría del riesgo de fraude.
  - Auditoría del sistema ERM.

## DESTINATARIOS

- Responsables de Auditoría Interna para integrar en su función una visión amplia y completa de los riesgos críticos de sus negocios, propiciando:
  - Ayuda a la Dirección en el proceso de identificación, evaluación y gestión del riesgo.
  - El desarrollo pleno de la función de supervisión, mediante planes anuales de Auditoría Interna alineados con los riesgos más relevantes.
- Responsables y auditores internos vinculados a la función de gestión de riesgos y control interno que deseen profundizar y completar su conocimiento con esta nueva perspectiva.

## PONENTES

Tomás R. Soto CIA, CRMA, CFE  
Área de Auditoría Interna - Iberdrola.

Xabier López del Corral CIA, CRMA  
Área de Auditoría Interna - Iberdrola.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GOBIERNO

INSCRIPCIÓN

26 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

Un buen nivel de Gobierno Corporativo permite garantizar que los objetivos de la organización podrán alcanzarse con transparencia hacia los accionistas, eficiencia en las operaciones, una cultura de control interno y, en general, un adecuado funcionamiento de los Órganos de Gobierno y del Consejo de Administración.

Pero el Sistema de Gobierno, a su vez, es un aspecto delicado de la organización que no siempre es auditado e incluido en el Plan de Auditoría Interna, a excepción de aquellos requerimientos regulatorios que exigen a algunas sociedades reguladas o cotizadas disponer de un Informe de Auditoría Interna sobre el Sistema de Gobierno.

## OBJETIVOS

- Conocer los aspectos regulatorios y buenas prácticas en el ámbito del Sistema de Gobierno y su Auditoría Interna.
- Identificar los principales objetivos de control a auditar.
- Conocer las últimas novedades y tendencias relacionadas con la Auditoría Interna de Sistemas de Gobierno.
- Aprender aspectos prácticos a través de la experiencia de Triodos Bank.

## TEMARIO

Concepto de Gobierno Corporativo. Teoría de la Agencia. Elementos que lo conforman.

Buenas prácticas, estándares y regulaciones sectoriales. El Código de Buen Gobierno de la CNMV.

Estructura de los Sistemas de Gobierno. Roles y responsabilidades.

Estructuras de los Informes sobre Buen Gobierno. Análisis de un Informe Anual de Gobierno Corporativo.

Cómo auditar los Sistemas de Gobierno. Qué dice el Marco para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna. *Checklist* del programa de Auditoría Interna.

Tendencias: auditando la cultura de la organización, la sostenibilidad y los informes integrados.

La experiencia de Triodos Bank - Caso práctico.

## METODOLOGÍA

Para un mejor aprovechamiento del curso, se remitirán con una semana de antelación los contenidos básicos que deberán leer los asistentes, de cara a poder dedicar la sesión a ejercicios prácticos que fomenten la reflexión sobre la materia, qué aspectos deberían auditarse y las dificultades con las que se puede encontrar Auditoría Interna en cada organización.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos y de cuentas.
- Miembros de Comités de Auditoría.
- Responsables de Control Interno y Control de Gestión.
- Órganos de Administración, Gobierno y Control de las Sociedades.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Cristina Bausá Rosa, CIA, CRMA, CISA  
Directora de Auditoría de Sistemas.  
Área de Auditoría Interna. SAREB.

## PONENTE

Jaime García Ajuria, CIA  
Internal Audit. Triodos Bank.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CUADROS DE MANDO Y REPORTING DE LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

10 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

- Definir unos indicadores que faciliten el seguimiento de la actividad de Auditoría Interna.
- Dar una visión práctica de cómo seguir y reportar el progreso de la actividad de Auditoría Interna.
- Identificar factores clave que aseguren los mejores resultados en el desarrollo de la actividad de Auditoría Interna.
- Definir entregables para la Dirección / Comisión de Auditoría Interna.

## TEMARIO

Utilizando como base la experiencia práctica en la materia obtenida por Banco Sabadell se profundizará en las siguientes cuestiones:

### Cuadro de mando de Auditoría Interna.

- Indicadores de calidad.
- Principales magnitudes.
- Productividad y recursos.

### Memoria y planificación anual de Auditoría Interna.

- Distribución del esfuerzo.
- Principales actuaciones, proyectos y otras actividades.
- Medidas internas y externas de calidad.
- Principales hitos y despliegue del Plan Anual de Auditoría Interna.

## Evaluación interna del cumplimiento del *Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna*.

- *Feedback* de los clientes de Auditoría Interna.
- Evaluación de calidad del desempeño de cada trabajo. Implicaciones en la valoración del desempeño profesional de los auditores internos, formación y capacitación del personal.
- Análisis de los indicadores: seguimiento del plan, ciclos de tiempos y recomendaciones aceptadas.

## Diseñar un programa de formación continua del personal de Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Profesionales de Auditoría Interna.
- Profesionales interesados en conocer mejores prácticas en el control y seguimiento de la actividad de Auditoría Interna.
- Responsables de funciones de control y *reporting* de la actividad de Auditoría Interna.

## PONENTE

Lucía González Fernández

Responsable de Planificación y Reporting de Auditoría Interna.  
Grupo Banco Sabadell.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# LEAN AUDITING

INSCRIPCIÓN

22 Y 23 DE MAYO

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OPEN AND IN-HOUSE

Lean auditing refers to the use of 'lean' principles to drive added value in audit work and improve efficiency and productivity. Lean provides tools and techniques to eliminate waste, maximise impact and increase value added activities – key for many internal audit functions. This course will show you how to apply lean methodology and has been up-dated by the presenter in the light of recently finishing research for a book on Lean auditing, benchmarking best practices from a range of leading audit teams.

## WHAT WILL I LEARN?

Upon completion you will be able to:

- Gain a fresh approach to thinking about adding value, going back to first principles.
- Gain a clearer orientation to thinking about the key stakeholders audit needs to deliver value to (between the board, senior management and those being audited).
- Considering the most value added way of approaching the audit plan.
- Thinking about productivity and efficiency from first principles.
- Improving assignment planning and delivery disciplines, with improved focus on what work should be done, a better sense of how to approach testing (and knowing when to stop).
- Thinking about findings and using root cause analysis to ensure more valuable insights from audit.

- Ways to drive the audit closing, reporting and follow-up processes.
- Tools and techniques that help drive value and efficiency.
- Develop a practical, step-by-step route map of the key areas to focus on to add value and improve efficiency.

## COURSE PROGRAMME

The background to lean and why it is such a powerful methodology for driving value add and efficiency.

Developing a value added approach to the audit planning process.

Developing practical insights into what does and does not add value to the key stakeholders of audit and practical ways to manage different views.

How to create assignment plans that focus on value add.

Driving audit assignments in a lean way, including ways to streamline testing and reporting, how to leverage existing business, compliance assurance processes and activities.

Practical advice concerning audit and data analytic tools.

Key performance indicators for internal audit that properly capture value add and avoid unnecessary work.

Other working practices in the audit team that can maximise its productivity and impact.

## WHO SHOULD ATTEND?

Heads of internal audit, internal audit managers and experienced audit staff.

## DIRECTOR

**James Paterson**

Director. Risk & Assurance Insights Ltd.

Consultant and coach to Heads of Internal Audit and their teams.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE LA INFORMACIÓN NO FINANCIERA

INSCRIPCIÓN

31 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: AVANZADO

## OBJETIVOS

- Obtener una visión de la situación actual en cuanto al reporte de información de carácter no financiero de las empresas y su evolución en los últimos años.
- Revisar las exigencias actuales de las empresas y buenas prácticas en materia de información no financiera.

## TEMARIO

### Contexto actual del reporting no financiero

### Evolución Normativa

- Regulación a nivel Europeo
- Regulación Nacional

### El papel del auditor interno. Revisión de los modelos de información no financiera

- Estándares internacionales de reporting:
  - GRI
  - IIRC
  - Otros estándares temáticos
- Estándares internacionales para la revisión de la información no financiera:
  - ISAE 3000
  - AA1000
  - Otros

### Aspectos clave

- Análisis de Materialidad
- Sistema de indicadores
- Sistemas de reporting

### Caso práctico

## DESTINATARIOS

- Directores y Gerentes de Auditoría Interna
- Auditores internos
- Todas aquellas personas interesadas en la materia

## PONENTE

Helena Redondo  
Socia. Deloitte

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE LA CULTURA DE RIESGOS Y CÓDIGO DE CONDUCTA

INSCRIPCIÓN

11 DE JUNIO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

La cultura de riesgos se ha identificado cómo el origen de la ventaja competitiva para algunas compañías o la causa de significativos fallos de control. Los grupos de interés, desde Directivos a reguladores pasando por Inversores, quieren conocer más sobre la cultura de riesgos de las compañías. La oportunidad se presenta para la función de Auditoría Interna, dotada de una posición única para satisfacer las necesidades de aquellos que quieren entender la cultura de riesgos.

En este seminario analizaremos los aspectos más importantes de la cultura de riesgos y, con un enfoque eminentemente práctico, veremos distintas opciones para completar el trabajo de Auditoría Interna en este terreno. Acompañados de un caso práctico entenderemos como afrontar las dificultades de un trabajo que elevará a la función de Auditoría Interna dentro de la organización.

## TEMARIO

**Entender las expectativas acerca de la cultura de riesgos corporativa.**

- Definición de cultura de riesgos corporativa.
- Fijación de la tolerancia al riesgo y capacidad de riesgo.
- Evaluación, implantación y seguimiento por parte de los órganos de gobierno.
- Indicadores de gestión para control de los resultados.
- Informe anual de gobierno corporativo y responsabilidad social corporativa.
- Informes regulatorios en función del sector.
- Relación con inversores.

## Papel de la función de Auditoría Interna.

- Los riesgos en las Normas Internacionales para el Ejercicio de la Práctica Profesional de la Auditoría Interna.
- Elevar al Consejo de Administración y transmitir a la Alta dirección la importancia de la cultura de riesgos.
- Mapa de riesgos de la cultura de riesgos.
- Emitir una opinión independiente y objetiva sobre el ambiente de control y la cultura de riesgos de la compañía.
- Confianza de los reguladores en Auditoría Interna.

## ¿Cómo se audita la cultura de riesgos?

- Auditoría Interna específica o integración en todas las auditorías.

## ¿Cómo se audita el Código Ético?

- Existencia.
- Aprobación por los órganos de gobierno.
- Seguimiento.
- Canal de denuncias interno, externo.
- Levantar excepciones al comité de ética.
- Respuesta a las violaciones del Código Ético.

## Herramientas.

## DESTINATARIOS

- Consejeros de las Comisiones de Auditoría y Directivos.
- Auditores internos de cualquier nivel.
- Directores y Responsables de Recursos Humanos.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Manuel Muela Cameno, CIA

Managing Director Functions US. Barclays Internal Audit.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



NUEVO CONTENIDO

# AUDITORÍA INTERNA EN DEPARTAMENTOS DE PEQUEÑA DIMENSIÓN

INSCRIPCIÓN

6 DE JUNIO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

Este seminario tiene como objetivo dar una visión práctica de cómo afrontar el desarrollo de las actividades de un pequeño departamento de Auditoría Interna en un entorno de recursos escasos.

Basado en las Normas Internacionales de Auditoría Interna y en la experiencia de más de 20 años del responsable de este seminario, se transmitirán las mejores prácticas de la profesión.

Este seminario permitirá a los asistentes no sólo conocer las mejores y más eficientes prácticas de auditoría interna, sino que le dotará de soluciones metodológicas y prácticas que le permitirán afrontar un nuevo enfoque de auditoría interna, y aportar mayor valor a su organización.

## TEMARIO

**Puntos clave del plan estratégico del departamento de auditoría interna, haciendo énfasis en factores críticos de éxito.**

- Entender las expectativas de los stakeholders.
- Elaborar un análisis DAFO (Debilidades, Amenazas, Fortalezas y Oportunidades).

Definición del “entorno auditable”.

Metodología de la gestión de riesgos como base de la planificación del Plan de Auditoría Interna.

Elementos básicos del Plan de Auditoría Interna.

Gestión y control de las actividades del departamento.

**Aspectos técnicos que permiten una mayor eficiencia en la asignación de recursos:**

- Muestreo, conceptos teóricos y aplicación práctica.
- Auditoría a distancia.
- Auditoría continua.
- Autoevaluaciones y uso de cuestionarios como elemento de obtención de evidencia: Control Interno / Calidad / LOPD / Otros.
- Aplicación de la Ley de *Bendford*.

## METODOLOGÍA

El seminario partirá de una “tormenta de ideas” de los participantes con la finalidad de adaptar los contenidos a las principales prácticas y metodologías que faciliten la resolución de los retos de los asistentes.

Se facilitarán elementos de trabajo (fichas técnicas, modelos etc.) que permitirán una fácil implantación en la práctica diaria de los asistentes.

## DESTINATARIOS

- Directores de departamentos de auditoría interna:
  - de nueva creación. o
  - que estén en procesos de reflexión respecto de cómo afrontar e implantar las mejores prácticas.
- Profesionales de auditoría interna que pertenecen a pequeños departamentos de auditoría interna
- Demás interesados en el tema

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**José Enrique Díaz Menaya, CIA, CRMA**  
Licenciado en Ciencias Económicas. MBA, IESE.  
Inscrito en el ROAC.  
Director de Auditoría Interna. Bergé y Cía.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO CONTENIDO

# AUDITORÍA CONTINUA: TALLER PRÁCTICO

INSCRIPCIÓN

19 DE SEPTIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

Utilizando como base conceptual el documento generado en la Comisión Técnica de LA FÁBRICA DE PENSAMIENTO sobre la materia, se presentará conceptualmente la Auditoría Continua y aspectos relacionados.

Posteriormente se enlazará dicho componente teórico con su posible aplicación práctica considerando factores como el nivel de madurez en el que, en relación a la Auditoría Continua, se encuentra la función de Auditoría Interna, posibles indicadores de riesgo, rendimiento, informes de excepción, ratios en relación a los riesgos, controles sobre objetivos clave de su organización, etc.

Se fomentará entre los participantes el debate sobre los problemas, limitaciones, lecciones aprendidas que hayan tenido al intentar desarrollar uno de estos modelos, etc.

## OBJETIVOS

- Identificar los beneficios y retos que suponen su implantación.
- Evaluar el nivel actual de madurez de la organización en relación a la Auditoría Continua.
- Realizar un caso práctico.
- Identificar los factores clave de éxito a la hora de desarrollar un modelo de Auditoría Continua.

## TEMARIO

Conceptos clave de la Auditoría Continua.

Beneficios y retos que suponen su implantación.

Evaluar el nivel actual de madurez de la organización en relación a la Auditoría Continua (realizar un autodiagnóstico).

La experiencia de Iberdrola en el desarrollo de un modelo de Auditoría Continua.

Desarrollar conceptualmente un plan de implantación y desarrollo de Auditoría Continua en la organización:

- Encaje organizativo y cultural. Relación con otras funciones de aseguramiento y/o modelo de monitorización continua.
- Posibles indicadores (KRIs, KPIs, informes de excepción) sobre riesgos/controles claves de las organizaciones de los participantes.
- Reporting y visualización (herramientas disponibles)
- Proceso de implantación y mantenimiento. Fuentes de información, involucración de tecnologías de la información, etc.

Realizar un caso práctico con el objetivo de poder conocer y explorar las posibilidades de la Auditoría Continua.

Revisar y discutir sobre casos prácticos con distintos escenarios y estrategias.

Plantear y comentar los factores clave de éxito a la hora de desarrollar el modelo de Auditoría Continua (lecciones aprendidas).

## DESTINATARIOS

- Auditores internos.
- Personal directivo y operativo interesado en el tema.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Daniel Ponz Lillo, CIA, CRMA, CFE, CISA, CISM  
Jefe de Equipo de Auditoría Interna. Iberdrola.

## PONENTE

Mariano Casado, CFE  
Responsable de Prevención, Detección e Investigación de Fraude.  
Iberdrola.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# LOS 100 PRIMEROS DÍAS DE UN DIRECTOR DE AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

20 Y 21 DE SEPTIEMBRE

HORAS CPE:13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: BÁSICO

## OBJETIVOS

- Este seminario, completamente actualizado, tiene por objeto dar una visión práctica de cómo afrontar la creación de una Dirección de Auditoría Interna y de las claves para su gestión.
- Un buen diagnóstico de partida y los primeros 100 días de trabajo resultan decisivos para el posicionamiento adecuado y el éxito de la función.
- El contenido, eminentemente práctico, incluye la experiencia en la creación de Direcciones de Auditoría Interna alineadas con las Normas profesionales.

## TEMARIO

### La Auditoría Interna y su entorno. Las mejores prácticas.

Buen Gobierno Corporativo / Sistema de Control Interno y Gestión de Riesgos-COSO / Auditoría Interna: Definición. Normas Internacionales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna. Código de Ética del IAI.

### Cómo sobrevivir los 100 primeros días.

¿Cómo estamos posicionados? / ¿Quiénes son nuestros "clientes"? / ¿Cuáles son sus expectativas? / ¿Con qué recursos cuento? / ¿Con quién debo relacionarme? / ¿Conozco mi empresa y su negocio? / ¿Cómo puedo empezar a aportar valor?

### Cuáles son las claves de la gestión.

Estatuto de la Función / Planificación orientada a los riesgos / Procesos y herramientas / Marco de relaciones / Marketing de la función / Equipo / Calidad.

## Marketing de Auditoría Interna.

### PARTE TEÓRICA.

- Mandato de Auditoría Interna y la venta de servicios internos
- Terminología básica de Marketing: cliente, prescriptor, usuario.
- Entorno de Marketing: posicionamiento interno y marca departamento.
- Argumentos racionales y emocionales
- Análisis de producto y servicio.

### PARTE PRÁCTICA.

Ejercicios prácticos de generación de un Plan de Marketing Interno mediante una Guía de Reflexión. Se tratan asuntos como:

- Entorno de marca: Discurso, Canales existentes/deseables, Revisión de producto, Revisión de proceso, Posicionamiento, Qué somos, Quiénes somos, Cómo lo hacemos, Por qué debes contar con nosotros, Para quién trabajamos, Herramientas necesarias, Definición de públicos principales, Responsables.

### Al final del curso se genera un debate.

- Dinámica de públicos. Características del producto o servicio.
- Imagen y marca persona: marca función: cuidado mensaje. Marca departamento: cuidado producto. Marca equipos: cuidado discurso. Marca persona: cuidado desempeño. Imbricación marca departamento/marca persona.

## DESTINATARIOS

- Responsables de áreas de Auditoría Interna de reciente creación.
- Miembros de Consejos de Administración y Directivos que quieran conocer las potencialidades de Auditoría Interna.
- Directores de Auditoría Interna en proceso de reflexión sobre cómo mejorar su función.
- Profesionales en transición hacia el liderazgo del departamento, responsables de Auditoría Interna.
- Todo profesional interesado en conocer la función de Auditoría Interna como oportunidad de desarrollo profesional.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España.

## PONENTES

### Xabier López del Corral

Director de Aseguramiento y Práctica Profesional de Auditoría Interna. Iberdrola.

### Miguel Ángel Serrano

Asesor Principal y CEO. : Landguage. [www.landguage.consulting](http://www.landguage.consulting).

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CONTROL INTERNO DE LA FUNCIÓN FISCAL

INSCRIPCIÓN

21 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

Durante la última década, la OCDE ha venido propiciando técnicas reforzadas de control de riesgos en el área fiscal y ha fomentado una mayor participación de la Alta Dirección y de las Comisiones de Auditoría de las empresas en la gestión de la función fiscal. La reforma de nuestro Código Penal, la introducción de modelos de cumplimiento fiscal cooperativo y el nuevo marco de gobierno fiscal de las sociedades cotizadas introducido por la ley de Sociedades de Capital, han acabado por perfilar un entorno regulatorio que exige la adopción de medidas proactivas de control en el área fiscal.

## OBJETIVOS

- Dar a conocer las iniciativas de la OCDE orientadas a introducir principios de buen gobierno corporativo y de control de riesgos en el área fiscal, los pasos que se han dado recientemente en esta dirección en España y las experiencias existentes en otros países de nuestro entorno.
- Exponer las causas que han contribuido a incrementar la incertidumbre e inseguridad jurídica existente en el ámbito del derecho tributario y las formas en que ésta puede limitarse.
- Explicar cómo puede establecerse un sistema eficaz de control interno de la función fiscal en la empresa alineado con las recientes exigencias regulatorias, sobre la base de la metodología COSO y las mejores prácticas.
- Exponer algunos casos prácticos y experiencias recientes.

## TEMARIO

**Introducción: los focos generadores de incertidumbre en el ámbito del Derecho Tributario.**

- Negocios anómalos y medidas legales anti-abuso: “enfoque tradicional” *versus* “enfoque reciente”.

- Fuentes del Derecho Tributario y criterios de interpretación. Principales problemas prácticos.
- Los conceptos de “planificación fiscal agresiva” y *fair share of taxes*, y su impacto en la gestión tributaria.
- Formas de limitación de la inseguridad jurídica.
- Algunos ejemplos y casos prácticos.

## Control y gestión de riesgos fiscales: el nuevo entorno regulatorio.

- La interpretación FIN 48 (US GAAP) relativa a la contabilización de la incertidumbre en los impuestos directos.
- Documentos de *soft law* elaborados en el seno de la OCDE. De la “relación cooperativa” al “cumplimiento cooperativo”.
- Experiencias existentes en otros países de la OCDE.
- La reforma del Código Penal español.
- El Código de Buenas Prácticas Tributarias.
- La Ley de Sociedades de Capital y las exigencias relativas al control de la gestión fiscal.
- La responsabilidad de los Consejos de Administración y de las Comisiones de Auditoría en materia fiscal.

## Definición de un sistema de control interno de la función fiscal de acuerdo con la metodología COSO.

- Acciones encaminadas a crear un adecuado entorno de control en el área fiscal.
- Análisis de posibles tipos de riesgos fiscales derivados de la gestión fiscal, impacto económico y posibles medidas orientadas a limitar tales riesgos.
- Elaboración de mapas de riesgos fiscales y establecimientos de controles clave asociados. Definición de *key risk indicators* en el área fiscal.

- Implementación de procedimientos de monitorización de los controles establecidos en el área fiscal.
- Protocolos de comunicación y de *reporting* de riesgos y cuestiones tributarias clave.

## Casos prácticos y experiencias recientes en materia de control de la función fiscal.

## DESTINATARIOS

- Responsables de Direcciones de Auditoría Interna y de Control y Gestión de Riesgos.
- Directores financieros y directores fiscales de empresas que deseen reorganizar la función fiscal.
- Miembros de Comisiones de Auditoría que deseen conocer cuáles son las nuevas tendencias de control interno en materia fiscal.
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Daniel Gómez-Olano González**  
Director del Área Fiscal. Grupo FCC.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CONTROL INTERNO SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

INSCRIPCIÓN

26 DE ABRIL

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 570 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

- Analizar el marco normativo aplicable a entidades cotizadas en relación con el Sistema de Control Interno sobre la Información Financiera (SCIIF) que deberá ser reportado a los mercados. En concreto, se analizará en detalle la Circular de la CNMV sobre el modelo de Informe Anual de Gobierno Corporativo.
- El curso abordará la labor que deberán desempeñar las Direcciones de Auditoría Interna en la supervisión del sistema de control interno de la información financiera.
- Se fomentará la participación activa de los participantes para convertir el seminario en un verdadero intercambio de experiencias y conocimientos que enriquezcan el mismo.
- Analizar el modelo Inditex de implantación de un sistema de control interno de la información financiera.

## TEMARIO

### Marco normativo y conceptos generales del control interno sobre la información financiera.

- Marco COSO.
- Marco normativo.
- Circular de la CNMV sobre el modelo de Informe Anual de Gobierno Corporativo.
- Principios y buenas prácticas.

### La labor de supervisión del sistema de control interno sobre la información financiera a realizar por la Comisión de Auditoría.

- Supervisión y evaluación.
- Funciones atribuidas a Auditoría Interna.
- El papel del auditor de cuentas.

### Enfoque práctico de implantación y supervisión de un SCIIF: el caso Inditex.

- Elaboración del modelo: ejemplos de documentación.
- Supervisión por parte de Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Responsables de Auditoría Interna y auditores internos especializados en el área de Información Financiera.
- Directores y/o responsables financieros y de administración.
- Personal de otras funciones de la empresa que están interesados en actualizar sus conocimientos sobre control interno de la información financiera.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## DIRECCIÓN TÉCNICA Y PONENTE

Javier Arija Tejero

Responsable de Auditoría Interna Financiera. Grupo Inditex.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE RIESGOS PENALES: CORPORATE DEFENSE

INSCRIPCIÓN

27 DE FEBRERO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

La reciente reforma del Código Penal introduce como novedad el reconocimiento expreso de que un modelo de prevención adecuado puede ser considerado circunstancia eximente.

El cambio legislativo hace necesario que las organizaciones lleven a cabo una revisión de los procesos para verificar que cuentan con los mecanismos adecuados para evitar razonablemente que sus empleados cometan alguno de los delitos que contempla el Código Penal en vigor, y disponer de mecanismos que garanticen que ese cumplimiento se produce de forma continuada en el tiempo.

De la capacidad que tengan las sociedades mercantiles para probar tal cumplimiento continuado, dependerá en gran forma que tales medidas sean consideradas como atenuantes en juicio e incluso eximentes de la responsabilidad penal de la persona jurídica.

Este curso permitirá al asistente no sólo visualizar el mapa de riesgos penales de su organización, sino que le dotará de soluciones metodológicas y prácticas que le permitirán aportar el correspondiente valor en su organización. Además le facilitará la puesta en práctica de metodología RBA (*Risk Based Approach*) en la realización de auditorías internas de *Corporate Defense*.

## TEMARIO

### Introducción.

- Auditoría Interna, defensa corporativa y Código Penal.

### El programa de defensa corporativa.

- Distintos enfoques para su desarrollo.

### Principales riesgos penales vs tipología de entidad.

- Aspectos a considerar para desarrollar un programa adecuado de defensa corporativa.

### Metodología RBA (*Risk Based Approach*) y Defensa Corporativa.

- Procesos y controles.

### La prueba pericial y la ratificación jurídica.

- El dictamen pericial de cumplimiento.

### Buenas prácticas.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos de cualquier nivel.
- Responsables de riesgos de cualquier nivel.
- Directores de cumplimiento normativo.
- Directores o responsables de control de riesgos.
- Secretarios generales.
- Asesores jurídicos de la entidad y abogados.
- Directores/responsables de control interno.
- Todas las personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Tamer Davut

Socio. PwC.

## PONENTES

Ana Cendón Cubero, CIA

Senior Manager Auditoría Interna. PwC.

Álvaro Arjona Canas

Manager Auditoría Interna. PwC.

José Ignacio Domínguez Hernández, CRMA

Director de Auditoría Interna. Ezentis.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO CONTENIDO

# UN ENFOQUE DE AUDITORÍA INTERNA EN EL REGLAMENTO GENERAL DE PROTECCIÓN DE DATOS DE LA UNIÓN EUROPEA (RGPD)

INSCRIPCIÓN

18 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO

A partir del 25 de mayo de 2018, estará vigente el Reglamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos. Este Reglamento es de aplicación directa a todos los estados miembros de la Unión Europea.

En el caso de España, la Agencia Española de Protección de datos, podrá establecer determinados parámetros para su aplicación, pero siempre dentro de las premisas establecidas en esta regulación.

A diferencia de Directivas anteriores de protección de datos, esta norma no indica expresamente que se deban hacer auditorías externas y/o internas cada cierto tiempo. No obstante, sí establece que:

- El Delegado de Protección de Datos (DPO) puede “asignar” la realización de auditorías.
- Se determinen procedimientos de verificación y evaluación del cumplimiento de los requerimientos de las medidas de seguridad.
- Las normas corporativas vinculantes incluyan la realización de auditorías.

Auditoría Interna debe estar preparada, no solo para realizar alguna auditoría puntual sobre estas normas, sino también para establecer en un su plan anual qué auditorías internas realizar, con el respectivo objetivo y alcance, así como la distribución de los resultados.

## OBJETIVO

El presente seminario tiene como objetivo presentar un enfoque práctico para abordar la involucración y participación de Auditoría Interna en las tareas de evaluación del cumplimiento de la norma de referencia.

## TEMARIO

### Características generales del RGPD.

#### Ámbito de aplicación - Principios Generales.

- Obligaciones de responsables y encargados.
- Medidas de seguridad.
- Delegado de Protección de Datos.
- Autoridades de Control.
- Auditorías de las Autoridades de Control – Contexto de certificaciones.

#### Actuaciones de Auditoría Interna.

- Funciones del DPO versus Auditoría Interna.
- Independencia.
- Normas Corporativas.
- Auditorías Corporativas.
- Auditorías a Encargados del Tratamiento.
- Auditoría de las Medidas de Seguridad.

#### Auditoría Interna del RGPD

- Definición de Objetivos y Alcances.
- Requerimientos de conocimientos de los auditores internos.
- Diversidad de Alcances (Medidas de Seguridad; Servicios de Encargados del Tratamiento, de procesos de tratamiento, entre otras).

#### Caso Práctico

- Presentación del Caso Práctico.
- Resolución.
- Discusión y comentarios sobre resultados del Caso Práctico.

## DESTINATARIOS

- Directores y Gerentes de Auditoría Interna.
- Auditores Internos.
- Profesionales relacionados con la materia: Delegados de Protección de Datos, Cumplimiento Legal, etc.

Es aconsejable que los asistentes tengan un conocimiento primario de la legislación vigente en esta materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Marina Touriño Troitiño, CIA, CRMA, CISA, CISM, TEAI**

Técnico en evaluación de Auditoría Interna.

Licenciada en Ciencias Económicas y Empresariales.

Directora de Marina Touriño & Asociados.

## PONENTE

**Pablo González Melgar, CISA, CISM, CGEIT, CRISC, CRMA, ITIL-F**

Ingeniero Superior de Telecomunicaciones.

Director. Techware Consulting & Training, S.L.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# POLÍTICAS ANTICORRUPCIÓN GLOBALES

INSCRIPCIÓN

18 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Como consecuencia de los múltiples escándalos de corrupción empresarial aparecidos en los medios de comunicación, junto con la aprobación de instrumentos jurídicos internacionales que demandan una respuesta clara para las personas jurídicas que intervengan en la comisión de actos corruptos, en los últimos años se han incorporado requisitos y sanciones más estrictos en este sentido a la legislación española, a la europea y a la de la práctica totalidad de países a nivel mundial.

Toda organización es responsable de introducir en su estructura sistemas de control que impidan o dificulten actos corruptos por parte de las personas físicas que la integran, si quiere evitar tanto la responsabilidad penal como las posibles sanciones y otras consecuencias negativas para su imagen.

Para ello, se deben adoptar y ejecutar con eficacia modelos de organización y gestión que incluyan las medidas de vigilancia y control idóneas para prevenir este tipo de delitos.

## TEMARIO

Objetivos de la Formación.

OCDE y Unión Europea: actitud ante la corrupción.

Adaptación leyes americanas (FCPA) y británica Bribery Act: conceptos y terminología.

Código Penal Español

ISO 37001

Componentes del Modelo Anti corrupción, destacando principalmente:

- Comunicación y Formación.
- Due Diligence de contraparte.

Rol Unidad de Compliance.

Rol Unidad de Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna y auditores internos de cualquier nivel.
- Directores de cumplimiento legal y normativo.
- Profesionales de Cumplimiento y Control Interno.
- Administradores de PYMES.
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

David Mestre Jané, CIA

Licenciado en Administración y Dirección de Empresas. Responsable de Compliance. Gas Natural Fenosa.

## PONENTES

Beatriz Celis Belisario

Licenciada en Contaduría Pública. Responsable Control Interno. Gas Natural Fenosa.

Carla Fuster Barjau LLM, CESCO

Licenciada en Derecho. Técnico Especialista en Compliance. Gas Natural Fenosa.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# PREVENCIÓN DEL BLANQUEO DE CAPITALS

INSCRIPCIÓN

23 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 570 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: BÁSICO

A raíz de la publicación de la Ley 2010 de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo en España, se ha producido un cambio significativo en la regulación de esta materia. Existe un elevado número de sujetos obligados (entidades de crédito, sociedades y agencias de valores, o gestores de fondos, entre otros) que se ven afectados por esta Ley y que, consecuentemente están obligados a implantar controles y procedimientos definidos por la propia Ley y su Reglamento en vigor (RD 304/2014).

La creciente amenaza del terrorismo y su impacto en las entidades financieras que no están preparadas para combatirlo, así como las nuevas tipologías utilizadas para el blanqueo de capitales asociadas al uso de nuevas tecnologías, hacen imprescindible la actualización permanente de conocimientos en esta materia.

## OBJETIVOS

- Acreditar la formación permanente obligatoria de los sujetos obligados establecida en la Ley 10/2010, de 28 de abril.
- Conocer las exigencias derivadas de la misma, en especial los procedimientos para la detección de operaciones que puedan estar relacionadas con el blanqueo de capitales o la financiación del terrorismo.
- Tener conocimientos estándares que permitan a los sujetos obligados aplicar y comprender los sistemas de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, conocer los nuevos métodos de detección de operativas sospechosas de relación con el terrorismo y las nuevas tipologías utilizadas para el blanqueo de capitales.

## TEMARIO

### Módulo I. Introducción.

Objetivos del curso / Antecedentes y marco normativo / Concepto de blanqueo de capitales y de financiación del terrorismo / Problemática específica de la financiación del terrorismo / Pautas para la detección de operativas sospechosas relacionadas con el terrorismo / Sujetos obligados y obligaciones básicas.

### Módulo II. La diligencia debida y el enfoque basado en el riesgo.

Autoevaluación del riesgo de una entidad / Factores de riesgo / Medidas normales de diligencia debida. Aplicación práctica / Medidas reforzadas de diligencia debida: Tratamiento de PRPs (PEPs) y operaciones no presenciales / Medidas simplificadas de diligencia debida. Aplicación a clientes y productos.

### Módulo III. Medidas de control interno.

Medidas de control interno: Especial referencia al Manual de PBC / Órgano de control interno / Procedimientos de control interno.

### Módulo IV. Obligaciones de información.

Análisis y comunicación de operaciones de sospecha / Aplicaciones informáticas e investigaciones / Colaboración con las autoridades / Derechos y responsabilidades derivadas de la comunicación de operaciones de sospecha / La conservación de documentos: diferentes sistemas.

### Módulo V. Otras obligaciones.

Medios de pago / Comercio de bienes / Fundaciones, asociaciones y ONGs / Compañías pantalla / Fideicomisos / Entidades gestoras colaboradoras / Envío de dinero / Fichero de titularidades financieras.

### Módulo VI. Régimen sancionador.

Responsabilidad de administradores y directivos / Tipos de infracciones / Tipos de sanciones.

### Módulo VII. Sanciones financieras internacionales.

Normativa internacional aplicable / Sanciones y prohibiciones / Responsabilidad frente a las sanciones y ejemplos de sanciones internacionales / Buenas prácticas relacionadas con las listas de sanciones financieras.

### Módulo VIII. El blanqueo de capitales y las nuevas tecnologías.

Banca *on-line* / Juego *on-line* / Dinero electrónico.

### Módulo IX. Caso práctico.

**Anexos.** Se proporcionará información complementaria para el seguimiento del seminario.

## DESTINATARIOS

Los sujetos obligados establecidos en la Ley 10/2010, especialmente auditores internos, contables externos, asesores fiscales, y responsables de la aplicación de la Ley y del Cumplimiento Normativo.

## PONENTE

### Lorenzo de la Calle Jiménez

Senior Manager AML Compliance para España y Portugal. Western Union Payments Services Ireland Ltd.  
Certified Anti-Money Laundering Specialist - CAMS.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# TALLER: LA ELABORACIÓN DE UN MAPA DE RIESGOS

INSCRIPCIÓN

6 Y 7 DE MARZO

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: MEDIO

## OBJETIVOS

La responsabilidad de los Comités de Auditoría en la supervisión de la gestión de los riesgos en las organizaciones y el incremento de la competitividad en el mercado, hacen del Mapa de Riesgos una herramienta fundamental para facilitar la implantación formal de un Sistema de Gestión de Riesgos (ERM) en la organización, permitiendo su supervisión y gestión continua.

Este curso pretende dar un enfoque totalmente práctico para la elaboración de un Mapa de Riesgos. De forma específica, los objetivos a cubrir son:

- Entender la utilidad del Mapa de Riesgos en el contexto del ERM.
- Identificar las responsabilidades y funciones de los agentes que intervienen en el proceso.
- Conocer y poner en práctica la metodología para la elaboración del Mapa de Riesgos y un sistema de *reporting* periódico.
- Aplicar el Mapa de Riesgos para la generación de un Plan de Auditoría Interna basado en riesgos.

En definitiva, el objetivo general es que los asistentes vuelvan a sus organizaciones, con los suficientes conocimientos sobre cuáles son los pasos para la implantación de la herramienta y puedan ponerlos en práctica.

## TEMARIO

**Identificación de los objetivos y expectativas de los asistentes.**

**Repaso de la teoría sobre el Mapa de Riesgos como herramienta de gestión de riesgos.**

- ¿Qué es un Mapa de Riesgos?
- ¿A qué responde el Mapa de Riesgos?
- Agentes que intervienen en el Sistema de Gestión de riesgos y función de los mismos.

**Taller práctico: desarrollo de un Mapa de Riesgos.**

En cada fase, se presentará la teoría y los asistentes aplicarán la misma en grupos de trabajo sectoriales.

- Entrono de control.
- Identificación de objetivos.
- Identificación de riesgos (elaboración de un inventario de riesgos).
- Identificación de controles (concepto de riesgo inherente y riesgo residual)
- Metodología de valoración del riesgo. Variables y métricas.
- Representación gráfica.
- Proceso de actualización del Mapa de Riesgos (KPI's de seguimiento y mapas dinámicos).
- Elaboración del Plan de Auditoría basado en el Mapa de Riesgos.

## DESTINATARIOS

- Auditores Internos de cualquier nivel.
- Directores/Responsables de áreas de control.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.
- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Pedro Tomás Fominaya Muñoz, CIA, CRMA, CCSA, CESCO**  
Directo de Auditoría Interna, Riesgos y Cumplimiento. Grupo Natra.

## PONENTES

**Pedro Tomás Fominaya Muñoz, CIA, CRMA, CCSA**  
Director de Auditoría Interna.

**Ana Minguet Blázquez, CFE, CIA, CCSA**  
Auditor Interno Experienced Senior. Grupo Orange.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

BARCELONA · Hotel Gallery (Carrer Rosselló, 249).

NUEVO

# CUANTIFICACIÓN DEL RIESGO

INSCRIPCIÓN

21 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

En un entorno global dominado por cada vez más disponibilidad de datos e información (según la consultora Mckinsey El 90% de los datos no existía hace dos años), la correcta valoración cuantitativa de los riesgos teniendo en cuenta su probabilidad e impacto se vuelven críticos para la función de auditoría interna.

La correcta cuantificación permite a las Direcciones de Auditoría / control interno valorar más correctamente el impacto de los riesgos para dar mayor valor añadido a la función, aportar valor en la confección de mapas de riesgos desde una perspectiva cuantitativa allí donde sea posible y dar valor añadido al resto de la organización valorando económicamente el impacto de los riesgos, las oportunidades y las recomendaciones de auditoría interna".

## OBJETIVOS

Familiarizarse y entender las técnicas de cuantificación de riesgos desde la perspectiva de la función de auditoría interna.

## TEMARIO

### Introducción

- La importancia y las ventajas de la valoración cuantitativa de los riesgos.
- Las diferencias entre valoraciones cualitativas y cuantitativas.

### La cuantificación dentro la función de auditoría interna

- El valor añadido para la función de auditoría interna desde la perspectiva del modelo de tres líneas de defensa (ej.: CFO, Tesorería, gerente de riesgos, auditor interno, etc.).
- Su importancia dentro de los mapas de riesgos y en los trabajos e informes del plan de auditoría interna.

### Cuantificación del apetito al riesgo.

- Tolerancia y capacidad.

### Casos prácticos.

#### Caso 1 - Métodos estadísticos de cuantificación de riesgos: probabilidad e impacto.

- Utilización por el auditor interno para su utilización en:
  - Muestreos.
  - Distribuciones de frecuencia.
  - Distribuciones de severidad.
  - Simulación con Montecarlo.
  - Valor en Riesgo – VaR (abreviado a partir de su expresión en inglés "Value at Risk").
  - Herramientas en Excel.

#### Caso 2: Ciber riesgo.

- ¿Es cuantificable el ciber riesgo? Importancia de cuantificar la exposición.
- Metodología existente y su valor añadido para el auditor interno.

## METODOLOGÍA

Los alumnos dispondrán de acceso a las técnicas actuales de cuantificación de riesgos y se le facilitarán referencias y acceso a bibliografía / fuentes de información del curso.

Los casos prácticos irán acompañados de ejemplos e información real.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos operativos y de sistemas.
- Profesionales de Control Interno.
- Directores de Cumplimiento.
- Profesionales de Cumplimiento.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Fernando Caballero de la Sen, ROAC, CRMA**  
Managing Director. Aon Global Risk Consulting.

## PONENTES

**Fernando Caballero de la Sen, ROAC, CRMA**  
Managing Director. Aon Global Risk Consulting.

**Marta Grande Esteban, CRMA**  
Directora de ERM / Cumplimiento Normativo. Aon Global Risk Consulting.

**Jonathan Sanchez Porta**  
Colaborador Técnico AREA XXI. Certificación Compliance ASCOM, Internationally Certified Compliance Professional.

**Pablo Montoliu Zunzunegui**  
Chief information & innovation officer. Aon España.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO

# RIESGOS DE CONTABILIDAD Y FINANZAS PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

5 DE JUNIO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO

## OBJETIVOS

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Entender e identificar los riesgos significativos asociados a la información financiera
- Entender e identificar los controles clave establecidos habitualmente para mitigar dichos riesgos
- Diseñar pruebas sobre el diseño y el funcionamiento de los controles clave.
- Diseñar pruebas sustantivas para auditar las áreas de riesgo.

## TEMARIO

1. Introducción y normativa relevante
2. Definición de riesgo inherente
3. Caso práctico: Identificación de riesgos financieros a nivel de estados financieros
4. Principales aspectos a evaluar por parte del auditor interno\*

## Información financiera

- Evaluación de la adecuación del perímetro de consolidación.
- Juicios y estimaciones relevantes:
  - Deterioro de valor de activos no financieros
  - Estimación de vidas útiles
  - Recuperabilidad de créditos fiscales
  - Valores razonables de instrumentos financieros
  - Provisiones sujetas a juicios y estimaciones (litigios, garantías, etc.)
  - Reconocimiento de ingresos sujetos a estimación (grado de avance).
- Impacto en criterios significativos de novedades contables:
  - NIIF 16: Arrendamientos
  - NIIF 9: Instrumentos Financieros
  - NIIF 15: Ingresos ordinarios procedentes de contratos con clientes.

## Información no financiera

- Desgloses de información en cuentas anuales.
- Medidas alternativas de rendimiento.

\* Para todos los aspectos considerados en el punto 4 del temario, se llevará a cabo una introducción teórica y casos prácticos con la finalidad de identificar controles clave esperados y posibles tests de control y pruebas sustantivas.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos con foco en aspectos financieros.
- Otros profesionales del área de control interno, contabilidad y finanzas

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Antonio J. García Rojas**

Director de Gobierno, Riesgo y Cumplimiento. KPMG.

## PONENTES

**Jesús Jiménez Ruiz, CRMA**

Socio de Gobierno, Riesgo y Cumplimiento. KPMG.  
Miembro del ROAC.

**Eduardo González Fernández**

Socio de Auditoría. KPMG.  
Miembro del ROAC.

**Analia Álvarez Goya**

Socio de Accounting Advisory Services. KPMG

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# IMPLANTACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE RIESGOS

INSCRIPCIÓN

7 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

- Reflexionar sobre la aplicabilidad de la gestión de riesgos en la realidad de una organización empresarial.
- Profundizar en la experiencia de implantación de un departamento de gestión de riesgos.

## TEMARIO

Breve repaso a los principales conceptos teóricos de la gestión de riesgos aplicados al mundo de los negocios.

- Riesgos y objetivos.
- Impacto y probabilidad.
- El horizonte temporal.
- Apetito y tolerancia al riesgo.
- Riesgo inherente y residual.
- Estrategias frente al riesgo.

Desarrollo de un modelo práctico de gestión de riesgos a nivel corporativo.

- Etapas y actores.
- Claves y obstáculos.
- Desarrollo de un marco normativo: Política, procedimiento y proceso.
- Herramientas y entregables.
- Integración en los procesos clave de la organización.

Desarrollo de un modelo práctico de gestión de riesgos a nivel de proyecto.

- El registro de riesgos o *risk register*.

Casos prácticos.

## DESTINATARIOS

- Responsables de desarrollar, implantar y controlar los esquemas de gestión de riesgos.
- Auditores internos.
- Evaluadores de control interno en las organizaciones.
- Profesionales del mundo empresarial o docente interesados en el tema.

## PONENTE

Javier Álvarez Laorga

Director de Auditoría Interna. Infraestructura.

Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales y Licenciado en Derecho por la Universidad Pontificia de Comillas (ICADE). IEP por INSEAD.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

NUEVO

# GESTIÓN DE RIESGOS EN EL ÁREA DE RRHH

INSCRIPCIÓN

26 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 5

TARIFA\*: 670 € · SOCIO: 570 € · SOCIO CORPORATIVO: 470 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Aportar un conocimiento estructurado y básico sobre la función de Recursos Humanos que permita al profesional de Auditoría Interna, o Departamento Financiero, “enfrentarse” de una manera efectiva a la revisión o análisis del Departamento de Recursos Humanos desde el punto de la gestión de riesgos, además de gestionar sus propios riesgos internos como gestor de equipos.

## TEMARIO

### Introducción al área de RRHH.

- El rol de Recursos Humanos y su importancia creciente
- Retos en la gestión de Recursos Humanos, un nuevo rol:
  - Talento digital y nuevos perfiles.
  - Transformación de la cultura y el modelo organizativo. Concepto de multipropiedad del talento y *Knowmad*.
  - Nuevas metodologías de trabajo para Auditoría Interna (*Design thinking, Lean Start Up, metodologías Agile, Business model Canvas*).
  - Los nuevos perfiles profesionales.
  - Las competencias de la era digital. Una mirada hacia el futuro.
  - Nuevas maneras del auditor interno relacionarse con un empleado que vive, interactúa y trabaja de manera diferente.

### Procesos básicos en la gestión de Recursos Humanos. Una visión general y enfoque de riesgos asociado.

- Planificación de los Recursos Humanos.
- El proceso de selección y reclutamiento de Recursos Humanos.
- Desarrollo y planificación de carrera profesional.
- Evaluación y compensación.

### Retos en la gestión de talento de los departamentos de Auditoría Interna.

- Retos de la función.
- ¿Cómo lograr un equipo de Auditoría Interna comprometido?.
- El “diamante del compromiso” del auditor interno.

### Riesgos en la gestión de RRHH. El mapa de riesgos de RRHH.

- Desarrollo de una estrategia de gestión de riesgos en el Área de Recursos Humanos.
- El cuadro de mando de Recursos Humanos (Un ejemplo práctico).
- Identificación de riesgos. Mapa de riesgos de RRHH. (Un ejemplo práctico).

## DESTINATARIOS

- Auditores Internos de cualquier nivel
- Responsables de desarrollar, implantar y controlar los esquemas de gestión de riesgos
- Todas aquellas personas interesadas en la materia

## PONENTES

José Francisco Fernández López, CIA  
Director de RRHH. Atlético de Madrid.  
Licenciado en Empresariales, MBA (IE), Máster en dirección RRHH (UOC), DIBEX (*Digital Business Executive Program*) en ISDI.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# DEFINICIÓN E IMPLANTACIÓN DEL APETITO DE RIESGO

INSCRIPCIÓN

21 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: AVANZADO

## OBJETIVOS

El fin último de toda empresa es la creación de valor, para lograrlo las organizaciones implantan un Modelo de Gestión de Riesgos (ERM) y el apetito al riesgo es una pieza esencial, ya que mediante su fijación la compañía indica el nivel de riesgo que está dispuesta a aceptar para lograr la consecución de sus objetivos.

Asimismo la implantación del ERM en las organizaciones es reconocida como una buena práctica de gestión, ya que ayuda a la sostenibilidad de las organizaciones. Índices bursátiles específicos de sostenibilidad en empresas cotizadas como el Dow Jones Sustainability Index (DJSI) o el FTSE 4Good consideran que las organizaciones con principios de gestión responsable pueden proporcionar, a largo plazo, un retorno a la inversión mayor que la media. Sus criterios para valorar qué empresas son las más responsables, se centran en las prácticas en materia de gestión y control de riesgos que aplican.

Este taller pretende dar un enfoque totalmente práctico para la fijación del apetito al riesgo de una compañía. De forma específica los objetivos a cubrir son:

- Entender la utilidad de la fijación del apetito al riesgo en el contexto del ERM y según el nuevo COSO ERM 2017.
- Diferenciar entre los distintos conceptos:
  - Apetito,
  - Tolerancia y
  - Capacidad
- Fijar un apetito al riesgo para una organización concreta, conociendo sus objetivos estratégicos y los riesgos identificados para lograr la consecución de los mismos, mediante metodologías de cálculo y propuestas de definición.

- Establecer indicadores (KRIs) que permitan monitorear la evolución del riesgo, asegurando que no supere el apetito previamente establecido.

En definitiva el objetivo general es que los asistentes dispongan de los suficientes conocimientos para la fijación del apetito al riesgo dentro del marco del ERM en sus respectivas organizaciones

Además se abordarán retos críticos relativos al apetito al riesgo como son la existencia de una cultura en la organización proclive al mismo (*risk appetite awareness*), que haya alcanzado la madurez suficiente y que sea capaz de identificar y dar respuesta rápidamente a los riesgos emergentes que amenazan la consecución de sus objetivos estratégicos.

## TEMARIO

Introducción.

Conceptos básicos: Apetito, tolerancia y capacidad.

Estándares de referencia y requerimientos regulatorios.

Pilares de la Gestión de Riesgos.

Teoría del Cisne Negro ("*Black swan*").

Risk appetite statement.

Riesgos de tolerancia cero.

Niveles de implantación y aprobación de apetito al riesgo.

Cultura (Risk appetite awareness).

Madurez de apetito al riesgo.

Apetito a riesgos emergentes.

Papel de Auditoría Interna.

Caso práctico.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Directores/responsables de control.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España

## PONENTE

Eva María López Fernández, IAP.

Internal Audit Lead.

Ponente en la 1ª edición del seminario (2016).

Miembro de la Comisión Técnica del IAI responsable de la publicación del *Caso Práctico sobre apetito al riesgo*.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DEL ÁREA DE CUMPLIMIENTO NORMATIVO

INSCRIPCIÓN

8 Y 9 DE MARZO

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Los cambios producidos en los últimos años, tanto a nivel europeo como nacional en relación con el riesgo de cumplimiento, y las responsabilidades encomendadas a las áreas de Cumplimiento Normativo y Control de Riesgos, así como a la Comisión de Auditoría o al propio Consejo de Administración, han dado mayor relevancia a este tipo de riesgos generado la necesidad de nuevos planteamientos sobre como abordar los mismos, desde el propio proceso de identificación y gestión como de su control y supervisión.

El curso pretende abordar los conocimientos sobre las responsabilidades y funciones de un departamento de Cumplimiento Normativo y el enfoque que desde Auditoría Interna se ha de dar, como tercera línea de defensa, y responsable de dar aseguramiento sobre el correcto funcionamiento del sistema de control interno y en concreto de la eficacia y adecuación de la función de cumplimiento normativo, a la vez que dar respuesta a los propios requerimientos de los reguladores para la función de auditoría interna.

Se dará una visión de las diferentes prácticas de como afrontar las actuaciones de auditoría interna para cada una de las áreas o perímetros de actuación de Cumplimiento Normativo (Prevención Blanqueo de Capitales, MiFID, Reglamento Interno de Conducta, etc..)

## TEMARIO

Introducción. El riesgo de cumplimiento vs Riesgo de Conducta.

La función de Cumplimiento Normativo en el nuevo entorno regulatorio.

Auditoría Interna vs Cumplimiento normativo.

Requerimientos legales y normativos de AI en relación al riesgo de cumplimiento.

El "entorno auditable".

Enfoques de Auditoría Interna (Auditoría a distancia, continua, por proceso).

Metodología de Auditoría Interna (proceso de planificación, ejecución y elaboración de informe).

Comunicación de resultados (Comisión de Auditoría, reguladores, etc.) y seguimiento de recomendaciones.

## DESTINATARIOS

- Directores /Responsables de Cumplimiento Normativo.
- Directores / Responsables de Auditoría Interna.
- Auditores Internos.
- Oficiales de Cumplimiento Normativo.
- Responsables de Control de Riesgos.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Eloy Martín Morillo

Licenciado en Ciencias Económicas. Executive MBA, IE.  
Director de Auditoría Interna Internacional, Cumplimiento y Gestión de Activos. Grupo Banco Sabadell.

## PONENTE

Luis Tello Soriano

Licenciado en Administración y Dirección de Empresas. MBA.  
Director de Auditoría Interna de Cumplimiento Normativo.  
Grupo Banco Sabadell.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).  
De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# AUDITORÍA INTERNA DEL SISTEMA DE GOBIERNO Y SUS COMPONENTES: SGR, SCI Y FUNCIONES CLAVE (PILAR II). ENFOQUE PRÁCTICO

INSCRIPCIÓN

14 Y 15 DE MARZO

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Ya hemos pasado la fase de implantación y, desde el 1 de enero de 2016, la Normativa Solvencia II regula la actividad de las entidades de seguros, tanto a nivel europeo, como nacional, y a través de diferentes marcos normativos (Directiva, Reglamento y Guías de recomendación).

La función de Auditoría Interna, ahora función clave y obligatoria, tiene como misión supervisar el funcionamiento del Sistema de Gobierno y sus componentes implantado o adaptado a los requisitos de la normativa durante la fase preparatoria.

Este seminario tiene por objeto dar una visión práctica de los procedimientos a seguir para auditar el Pilar II de Solvencia II: el Sistema de Gobierno y cada uno de sus componentes, siendo éstos la supervisión del Sistema de Gestión de Riesgos y Control interno y el funcionamiento de cada una de las funciones clave: Función de Gestión de Riesgos, Función Actuarial y Función de Cumplimiento Normativo.

En el curso se proporcionará un programa de trabajo específico y detallado para la supervisión de cada componente del Sistema de Gobierno (Sistema de Gestión de Riesgos y Control Interno) y cada una de las funciones clave, alineado con las mejores prácticas de la profesión, y que garantizará a los Comités de Auditoría, y por lo tanto al Consejo de Administración, una cobertura global de supervisión del grado de cumplimiento de los requisitos exigidos a cada componente del Sistema de Gobierno y las funciones clave en los diferentes niveles normativos.

Se revisarán también los elementos clave que la función de Auditoría Interna debería tener implantados y funcionando para poder desarrollar un trabajo eficaz de aseguramiento, y convertirse en la herramienta que soporte las nuevas responsabilidades de los Comités de Auditoría en materia de riesgos y control.

Se dará una visión práctica de aquellos elementos básicos que deberían exigirse a la función si ésta se ha externalizado.

Dadas los distintos niveles de madurez del Sistema de Gobierno y sus componentes implantados en las empresas, se dedicará una parte del taller para dar la oportunidad a los asistentes de intercambiar puntos de vista de lo que están haciendo en sus empresas, y compararlo con el alcance de supervisión propuesto.

## TEMARIO

**Auditoría del Sistema de Gobierno y del funcionamiento de su componentes, acorde a los requisitos exigidos por Solvencia II.**

**Enfoque práctico:**

- Sistema de Gestión de Riesgos y Control Interno.
- Funciones clave: Función Gestión de Riesgos, Función Actuarial y Función de Cumplimiento.

**Revisión de los elementos clave de la Función de Auditoría Interna para garantizar el desarrollo adecuado y eficaz de la labor de supervisión asignada, ya sea a nivel interno o externalizado.**

## DESTINATARIOS

Responsables de Auditoría Interna y equipos de auditoría en empresas de seguros, principalmente de reducida dimensión, que acaban de implantar la función de Auditoría Interna, o aquellos que recogen en sus planes de auditoría la supervisión del Pilar II de Solvencia: Sistema de Gobierno y sus componentes: Sistema de Gestión de Riesgos y Control Interno y cada uno de sus componentes: Función Gestión de Riesgos, Función de Cumplimiento y Función Actuarial.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Sonia Vicente Alonso, CRMA**

Directora de Auditoría Interna. MMT Seguros.

Miembro del grupo de trabajo europeo de seguros del ECIIA. (Confederación de Instituto de Auditores Internos).

Coordinadora del Observatorio de Seguros en el IAI, que ha publicado: *El rol de Auditoría Interna en Solvencia II* entre otros.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DEL PILAR I. ENFOQUE PRÁCTICO

INSCRIPCIÓN

9 Y 10 DE ABRIL

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Desde el 1 de enero de 2016 el marco normativo de Solvencia II es obligatorio para las empresas de seguros. Una de esas obligaciones es, bien bajo fórmula estándar, o modelo interno, calcular y cuantificar los requisitos obligatorios de capital mínimo que deben tener constituido las empresas.

Este seminario, dirigido principalmente a equipos de Auditoría Interna de reducida dimensión, y aplicando el principio de proporcionalidad, tiene por objeto dar una visión global práctica de los procedimientos a seguir por Auditoría Interna para supervisar el Pilar I de Solvencia II: el cálculo de los requerimientos cuantitativos de capital obligatorios bajo fórmula standard que deben constituir las empresas, atendiendo al universo de riesgos asumidos.

Auditoría Interna evaluará el diseño del proceso de obtención de los elementos cuantitativos que componen el Pilar I de Solvencia: Balance económico, Capital de Solvencia obligatorio (*Solvency Capital Requirement- SCR*), y capital mínimo obligatorio (*Minimum Capital Requirement-MCR*), a través de la propuesta de un programa de trabajo de supervisión que garantice una cobertura global de revisión del proceso.

Este programa de trabajo propuesto tiene como objetivo supervisar el proceso y analizar el diseño y efectividad de los controles que aseguren:

- Que los procesos con los que se construye el balance económico son adecuados.
- Que los procesos de cálculo del SCR y del MCR son razonables.

- Que se utilizan estos resultados en la gestión del riesgo y, en especial, en la determinación del ORSA.
- Que las fuentes y los procesos de toma de datos son razonables.
- Que se cumplen los requisitos de comunicación, información y reporte.

## TEMARIO

Se propondrá, atendiendo a la metodología del *Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna* y a los requisitos exigidos por la Normativa Solvencia II, un programa de trabajo de supervisión para la Auditoría Interna atendiendo a los siguientes subprocesos:

- Supervisión del entorno de control, bajo componentes COSO, en el que se lleva a cabo el cálculo de los requerimientos de capital.
- Supervisión del proceso de obtención del balance económico y documentación de metodologías utilizadas.
- Supervisión del proceso de obtención del capital de solvencia regulatorio global y para cada uno de los riesgos del Universo de Solvencia.
- Supervisión del proceso de verificación de resultados obtenidos: toma de decisiones, información y reporte.

## DESTINATARIOS

Responsables de Auditoría Interna y equipos de auditoría en empresas de seguros, principalmente de reducida dimensión, que recogen en sus planes de auditoría la supervisión del Pilar I, y que atendiendo al principio de proporcionalidad, han de garantizar a sus Comisiones de Auditoría una cobertura global de la supervisión del proceso de cálculo de los requerimientos cuantitativos de capital bajo fórmula estándar.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Sonia Vicente Alonso, CRMA**

Directora de Auditoría Interna. MMT Seguros.

Miembro del grupo de trabajo europeo de seguros del ECIIA.

(Confederación de Instituto de Auditores Internos).

Coordinadora del Observatorio de Seguros en el IAI, que ha publicado: *El rol de Auditoría Interna en Solvencia II* y *La Función de Auditoría Interna en el Proceso ORSA. Una guía de Supervisión*.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

**NUEVO**

# AUDITORÍA INTERNA DEL MIFID II

**INSCRIPCIÓN**

17 DE ABRIL

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO

## OBJETIVOS

- Obtener una visión de la situación actual en cuanto al desarrollo e impacto de MiFID II en la provisión de servicios de inversión por parte de las entidades.
- Compartir principales aspectos críticos en el proceso de adaptación a la norma por parte del sector nacional.

## TEMARIO

Contexto de MiFID II.

Evolución Normativa.

- Regulación a nivel europeo.
- Regulación Nacional.

Principales implicaciones de MiFID II.

- Formación.
- Registros.
- Incentivos.
- Modelos de distribución.
- Información a clientes.
- Análisis financiero.
- Estructura de los centros de negociación.
- Transparencia de los mercado.
- Retribuciones.
- Gobierno de productos.
- Órganos de dirección.

Impactos de MiFID II en los procedimientos de las entidades.

## DESTINATARIOS

- Auditores Internos.
- Profesionales de Cumplimiento Normativo.
- Profesionales de Control de Riesgos.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Antonio Ríos, Mercado de Capitales  
Socio Deloitte. ROAC.

## PONENTES

Miguel Calama, Strategy Consulting  
Manager. Monitor Deloitte.

Jorge Encinar Arroyo, Strategy Consulting  
Senior Manager. Monitor Deloitte.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DEL PROCESO ORSA. ENFOQUE PRÁCTICO

INSCRIPCIÓN

19 Y 20 DE ABRIL

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Este curso tiene como objetivo conjugar los requerimientos normativos establecidos por Solvencia II a la Función de Auditoría, con el marco de actuación que establecen las Normas Internacionales de Auditoría y las mejores prácticas del sector, en el aseguramiento de uno de los procesos más significativos en la Gestión de Riesgos y en el Sistema de Gobierno de las entidades aseguradoras: el proceso de evaluación interna de los riesgos y la solvencia (PROCESO ORSA).

Este proceso debería proporcionar una seguridad razonable al máximo órgano de administración de cada entidad, de que se cumple con el capital requerido de solvencia, bajo una gama de escenarios y objetivos estratégicos, en el contexto de apetito de riesgo elegido.

A través de un enfoque práctico, se presentarán las pautas comunes de revisión que debieran llevarse a cabo por el auditor interno, con independencia de las diferentes metodologías del proceso de autoevaluación de riesgos existentes en el mercado asegurador, a las que se hará alusión en el curso.

Se incidirá, a nivel práctico, en los aspectos clave y los controles a verificar por la Auditoría Interna, con el fin de garantizar un adecuado nivel del aseguramiento del proceso, que además de objetivo e independiente, sea acorde con el Sistema de Gestión de Riesgos de cada entidad.

## TEMARIO

Se propondrá, un esquema de trabajo de supervisión para la Dirección de Auditoría interna y sus equipos, que permita incidir en los aspectos más significativos del proceso ORSA alineado con el documento de posicionamiento propuesto por el Instituto de Auditores Internos publicado en Octubre de 2015: *“La Función de Auditoría Interna en el Proceso ORSA: Una guía de supervisión”*.

## DESTINATARIOS

Responsables de Auditoría Interna y equipos de Auditoría Interna en empresas de seguros, que recogen en sus planes de auditoría la supervisión del proceso ORSA, y que han de garantizar a sus Comisiones de Auditoría una cobertura global en la revisión de este proceso tan significativo.

Directores/Responsables de áreas involucradas en la elaboración del proceso ORSA.

Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCION TÉCNICA

**Sonia Vicente, CRMA**

Directora de Auditoría Interna. Miembro del grupo de trabajo europeo de seguros del ECIIA. (Confederación de Instituto de Auditores Internos).

Coordinadora del Observatorio de Seguros del IAI.

## PONENTES

**Sonia Vicente, CRMA**

Directora de Auditoría Interna.

**Oscar Zornoza, CIA, CRMA**

Director de Auditoría Interna. Generali S.A.

Ambos han sido miembros del grupo de trabajo del Observatorio, que participó en la elaboración del documento del IAI: *“La función de Auditoría Interna en el Proceso Orsa. Una guía de Supervisión”*.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA DE SISTEMAS DE PREVENCIÓN DE BLANQUEO DE CAPITAL

INSCRIPCIÓN

9 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

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 sobre la Auditoría Interna del SPBC y FT es de interés para los sujetos obligados, quienes, en su planificación de la actividad de Auditoría Interna, deberán analizar la exposición a este riesgo al igual que lo hacen con los demás riesgos que afectan a su organización.

El interés de la formación que se plantea se basa por tanto 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).

# AUDITORÍA INTERNA DE LA FUNCIÓN DE TESORERÍA EN LOS MERCADOS FINANCIEROS

INSCRIPCIÓN

19 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

- Proporcionar unas nociones básicas acerca de la función de Tesorería en las entidades bajo supervisión.
- Evaluar los principales riesgos asociados a la actividad de la tesorería.
- Difundir los principales procedimientos (pruebas y controles) de Auditoría Interna en relación a la actividad de tesorería.

## TEMARIO

**Introducción: función de Tesorería en mercados financieros.**

- a) Los mercados financieros.
- b) Tipología de actividades en los mercados financieros.
- c) Aspectos organizativos.
- d) Principales productos en los mercados financieros.

**Riesgos asociados a la función de Tesorería en los mercados financieros.**

- a) Riesgo de mercado.
- b) Riesgo de crédito.
- c) Riesgo operacional.
- d) Riesgo estructural de balance.
- e) Otros: Riesgo regulatorio, tecnológico, modelo.

**Auditorías sobre la función de la Tesorería.**

- a) Aspectos preliminares.
- b) Pruebas específicas por tipología de riesgos.
- c) Nuevas regulaciones.

**Consideraciones finales.**

Se elaborarán casos prácticos en cada uno de los apartados.

## DESTINATARIOS

Profesionales que desarrollen sus funciones en departamentos de Auditoría Interna, Control Interno, Control de Riesgos o similares, en entidades bancarias, gestoras de inversiones (fondos de inversión, de pensiones, banca privada, etc.) o en entidades no financieras con exposición relevante en los mercados financieros.

El curso está orientado a entidades que dispongan de áreas de tesorería para la negociación de instrumentos en los mercados financieros (por cuenta propia o clientes) o para la gestión de sus riesgos estructurales de balance.

**Se recomienda asistencia con portátil**

## PONENTE

**José Luis Estella de Noriega**  
Director del Área de Auditoría Interna. Grupo Santander.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# AUDITORÍA INTERNA Y SOLVENCIA II

INSCRIPCIÓN

12 Y 13 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Presentar Solvencia II al auditor interno para que pueda realizar revisiones o trabajos especiales.

## METODOLOGÍA

Durante el seminario se transmitirán reglas o fórmulas que permitan a las direcciones de Auditoría Interna anticipar problemas antes de la entrada en vigor de Solvencia II en su compañía. Además se dedicará una parte del seminario a un taller para dar la oportunidad a los asistentes a intercambiar puntos de vista de lo que se están haciendo en sus compañías.

## TEMARIO Y PROGRAMA

Regulación actual de la solvencia de entidades aseguradoras, reaseguradoras y sus grupos.

### Pilar I.

- Balance económico.
  - Inversiones.
  - Provisiones técnicas Best Estimate.
  - Risk Margin.
- SCR y MCR.
- Fondos Propios.
- Se incluirán casos prácticos.

### Pilar III.

- ¿Está la compañía dando los pasos necesarios para poder reportar al supervisor y al mercado adecuadamente?.
- QRT – Quantitative Reporting Templates.
- SFCR – Solvency Financial Condition Report.
- RTS – Report to Supervisor.

### Pilar II.

- Veremos qué instrumentos podemos utilizar para saber si la compañía cumple con:
  - El gobierno corporativo y el sistema de gobierno.
  - El ORSA o la autoevaluación de riesgos.

**Modelos internos: Regulación y visión práctica. Especial referencia a suscripción vida.**

**Planteamiento práctico. El papel del auditor interno en Solvencia II (Grupo Mutua Madrileña).**

## DESTINATARIOS

Auditores internos del sector asegurador que deseen tener una visión global de la normativa de Solvencia II.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Miguel Caballero Pérez**

Jefe del Área de Apoyo Técnico a la Supervisión en la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

## PONENTES

**Miguel Caballero Pérez**

Jefe del Área de Apoyo Técnico a la Supervisión en la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

**Alicia Edo Ferrer**

Área de Apoyo Técnico a la Supervisión en la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

**José María Gómez Ugarrío**

Área de Balances y Análisis de Riesgos de la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

**Eva Lidón Gámez**

Jefa del Área de Autorizaciones y sistema de gobierno de la Subdirección General de Ordenación y Mediación de Seguros. DGSFP.

**Carmen de San Antonio Herrero**

Área de Equipos de Inspección de la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

**Yeni García Martín**

Coordinadora Área de Equipos de Inspección de la Subdirección General de Inspección. DGSFP.

**Virginia del Moral**

Responsable de Auditoría Interna del Grupo Mutua Madrileña.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# MAPA DE RIESGOS DE ENTIDADES DE SEGUROS

INSCRIPCIÓN

28 Y 29 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 13

TARIFA\*: 975 € · SOCIO: 830 € · SOCIO CORPORATIVO: 685 €

NIVEL: TODOS

La normativa de ordenación, supervisión y solvencia de entidades de seguros identifica los riesgos a los que, por la naturaleza de su actividad, están expuestas las entidades de seguros, y que deben considerarse en la elaboración de su mapa de riesgos.

Esta normativa establece que, al menos, deberán considerarse los siguientes riesgos:

- Riesgo suscripción, Riesgo mercado, Riesgo crédito, Riesgo operacional, Riesgo de liquidez y Riesgo de concentración. Así mismo se establece que se deberán tener en cuenta todas las técnicas de reducción o mitigación de riesgos que la entidad este aplicando.
- Existen además, otros riesgos que podrán tenerse en cuenta en el proceso de evaluación interna de riesgos y solvencia (ORSA), como son, entre otros, el riesgo reputacional, cumplimiento normativo, continuidad de negocio y contingencias.

## OBJETIVOS

Este curso, tiene como objetivo prestar la formación necesaria para el que el auditor interno sea capaz de auditar el proceso de definición, formalización y seguimiento de mapa de riesgos de las entidades aseguradoras y de las actividades relacionadas con éste: definición y seguimiento del cumplimiento del apetito de riesgo, definición y seguimiento de umbrales de riesgo, etc.

De manera específica, y a través de un enfoque práctico, los objetivos a cubrir son:

- Proporcionar una metodología para revisar el mapa de riesgos específico por la naturaleza de su negocio para las entidades aseguradoras, tanto en entidades de vida, como de no vida, y los procesos más significativos a los que afecta cada riesgo.
- Facilitar los criterios necesarios para supervisar, con ejemplos prácticos, los controles y medidas cualitativas y cuantitativas que evidenciarían al auditor interno que la entidad dispone de un eficaz sistema de gestión de riesgos: identificación, medición,

vigilancia, gestión continua y notificación e información adecuada, a nivel individual y agregado. Todo ello, atendiendo a la metodología que establece el Marco Internacional para la práctica de la profesión de auditoría Interna, y a las exigencias normativas.

- Analizar cómo el enfoque del mapa de riesgos debe ser utilizado en el diseño del Plan de Auditoría Interna.
- Evaluar el papel coordinación de Auditoría Interna con las distintas líneas de defensa de la entidad respecto al mapa de riesgos: Líneas operativas (1º Línea de defensa), funciones clave: Gestión de Riesgos, Cumplimiento, Actuarial, y otras funciones involucradas: ej. Control Interno.
- Proponer como metodología de supervisión global de los riesgos en la entidad, la elaboración de un mapa de aseguramiento.

## TEMARIO

Si nunca te has visto familiarizado con el mapa de riesgos, sería recomendable, aunque no estrictamente necesario, asistir previamente, al curso "Taller: La elaboración de un mapa de riesgos", donde te enseñaran la metodología de desarrollo y elaboración del mapa de riesgos general de una entidad.

El temario específico que abordaremos será:

- Riesgos específicos de una entidad aseguradora de acuerdo con lo establecido en la normativa de Solvencia II: El Mapa de riesgos. Identificación, medición, objetivos y actividades de control.
- El mapa de riesgos y las técnicas de mitigación o reducción de riesgos: reaseguro y coberturas de riesgos con productos financieros.
- El mapa de riesgos y el ORSA.
- El mapa de aseguramiento como herramienta global de supervisión del Sistema de riesgos.

- Supervisión por Auditoría Interna del ciclo de riesgo para los riesgos más significativos. Ejemplos prácticos.
- Coordinación de Auditoría Interna y otras funciones clave respecto al mapa de riesgos: Función Gestión de Riesgos, Cumplimiento normativo, Actuarial, y Control Interno entre otras.
- El mapa de riesgos y el Plan de Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de entidades de seguros.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

## DIRECCION TÉCNICA

**Sonia Vicente. CRMA**

Directora de Auditoría Interna.

Miembro del grupo de trabajo europeo de seguros del ECIIA. (Confederación de Instituto de Auditores Internos).  
Coordinadora del Observatorio de Seguros del IAI.

## PONENTES

**Sonia Vicente. CRMA**

Directora de Auditoría Interna. MMT Seguros.

**Oscar Zornoza. CIA, CRMA**

Director de Auditoría Interna. GENERALI. S.A.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer día).

De 9,00 h. a 14,00 h. (segundo día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# TALLER DE ESCRITURA EFICAZ

INSCRIPCIÓN

8 DE FEBRERO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

El uso correcto de la comunicación escrita es fundamental en el mundo de la empresa, y especialmente para el auditor interno, ya que el producto final de su trabajo es un informe.

El curso de comunicación escrita es eminentemente práctico. Se trata de aprender y aplicar las principales técnicas de la comunicación escrita, con una serie de ejercicios prácticos y ejemplos.

Con ocho horas de trabajo se puede ascender uno o varios niveles en el manejo de las destrezas de la comunicación escrita. Una vez terminado el curso, la puesta en práctica de las técnicas aprendidas permite seguir mejorando de forma continua.

## METODOLOGÍA

**Fase *online* personalizada:** el alumno recibe *online* unos vídeos y recursos didácticos, y realiza una serie de ejercicios, que el *coach* corrige también de forma *on line* de forma personalizada.

**Sesión presencial de 8 horas:** El alumno revisa y corrige, hasta en cuatro ocasiones, un texto profesional propio, según las reglas del método y las indicaciones del *coach*.

## TEMARIO

### Técnicas básicas del profesional de la escritura.

- La agenda del escritor: pensar y planificar antes de escribir.
- Comunicación: escribir para que "te entiendan" y "te lean".
- Organización del texto: la estructura de los contenidos.
- La estructura sintáctica básica del español: sujeto + verbo + predicado.
- El reloj verbal: simplificación de los verbos.
- Recorta y pega: claridad, adecuación, verosimilitud e interés.
- Oraciones complejas: usos más frecuentes.

## DESTINATARIOS

Dirigido a auditores internos de cualquier nivel que quieran mejorar su capacidad de comunicación escrita.

## PONENTE

### Miguel Janer Boet

Licenciado en Periodismo por la Universidad de Navarra.  
Socio. Consultora Life C.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

SE RECOMIENDA LA ASISTENCIA CON PORTÁTIL

# RETÓRICA PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

17 DE MAYO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: BÁSICO

Este curso ofrece una visión acerca de la Oratoria y la Retórica como poderosas herramientas de transmisión de ideas, liderazgo y capacidad de gestión de equipos y otros *stakeholders*. Con una mirada moderna, se traen a la actualidad los saberes que durante siglos han acompañado a los grandes líderes empresariales, políticos o intelectuales. El curso se desarrolla mediante ejemplos fácilmente trasladables a la experiencia de gestión diaria de los asistentes: no solo para los grandes discursos, sino para entornos más pequeños, como una reunión.

## OBJETIVOS

- Entender el impacto total de un discurso y su potencia como herramienta de gestión.
- Enmarcar el discurso y su importancia definitiva en la realidad empresarial de hoy.
- Entender los mecanismos intelectuales, emocionales y de lenguaje que permiten idear, generar, y dar un discurso efectivo.
- Evaluar las necesidades de la audiencia.

## TEMARIO

**Quién eres tú. Qué es un discurso. Quién eres tú en el discurso.**

- Autocontrol del orador y cómo medirse uno mismo a través del tiempo.
- Coherencia entre lo que se dice y cómo se dice.
- Tipos de discursos y resultados esperados.
- Cómo enfocar discursos desde Auditoría Interna.
- Ejercicio 1: Elabora tu discurso desde el autoconocimiento. Pilares de tu marca orador.

## Gestión de significados del discurso.

- Imágenes y herramientas para construir discursos efectivos.
- El orador.
- Técnicas.
- El discurso. Partes.
- El público.

## Story telling.

- Metáforas, narración personal y discurso de AI. Transmitir con claridad.
- Ejercicio 2: Encontrar la metáfora.

## Filtrado técnico y emocional del discurso y la puesta en escena.

- El orador como diseñador de emociones.
- Efectos en la audiencia a través del cuerpo.

## Cómo elegir las ideas fuerza para desarrollar de modo sostenido nuestra personalidad pública.

- Coherencia entre la estrategia reputacional y el manejo de la presencia pública.
- Nuestra tarjeta de presentación profesional.
- Ejercicio 3. Short Speech de presentación individual y/o corporativa.

## DESTINATARIOS

- Directivos y Altos Directivos de Auditoría Interna.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

**Miguel Ángel Serrano**

Asesor Principal y CEO. : Language. [www.landguage.consulting](http://www.landguage.consulting)

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# PRODUCTIVIDAD PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

12 DE JUNIO

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: TODOS

## OBJETIVO

- Concienciar a cada Auditor de la necesidad y posibilidad de ser personas más productivas.
- Aprender cómo mejorar su eficiencia personal y la competitividad de sus departamentos de Auditoría Interna.
- Identificar los motivos que generan la pérdida de productividad de los Auditores Internos y cómo combatirlos.
- Descubrir herramientas que favorecen la eficacia individual y colectiva.
- Aprender metodologías que incrementan la productividad y ayudan a conciliar la vida profesional y laboral sin perder la eficiencia.
- Descubrir cómo gestionar el correo electrónico de una manera mucho más eficiente.

## TEMARIO

### Vampiros productivos

- Se trabajará en la identificación de las causas que generan falta de eficiencia y se buscarán soluciones para evitarlos y manejarlos eficientemente.

### Técnicas de Productividad personal que te harán la vida más fácil.

- Se tratarán aspectos como la focalización de la atención, los biorritmos, trabajo en bloques de tiempo y tareas, uso de los contextos como herramienta de priorización, enfoque en las tareas de alto impacto, etc.

## Gestión eficiente del correo electrónico.

- Se trabajarán con los asistentes los siete principales errores a la hora de gestionar el mail y se aportará soluciones y herramientas para incrementar la eficiencia.

## Introducción al modelo GTD de gestión de tareas.

- GTD es una metodología de gestión de tareas creadas por David Allen, uno de los grandes gurús de la productividad. Esta metodología facilita el control y seguimiento de todas las tareas de un modo eficiente. Actualmente hay millones de personas practicando GTD.

## Aplicaciones productivas.

- Cómo la tecnología te puede hacer más productivo.

## DESTINATARIOS

Profesionales de cualquier área que tengan la necesidad de desarrollar y potenciar relaciones profesionales para asegurarse el éxito de sus proyectos.

## PONENTE

### Curro Castillo Morente

Socio-Directo. Marksman Training.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# DISCURSO E INFLUENCIA PARA AUDITORES INTERNOS

INSCRIPCIÓN

18 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 8

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

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

Este curso ofrece una orientación teórica y práctica sobre cómo utilizar los resortes, atribuciones y mecanismos del liderazgo desde las ópticas del poder, la autoridad y la influencia, como método para gestionar mejor la carrera profesional.

## OBJETIVOS

- Diferenciar entre las atribuciones conferidas por la posición y la función y la potenciación por medio del discurso.
- Conocer y aplicar las herramientas y mecanismos que permiten gestionar y comunicar una imagen más adecuada a los objetivos.
- Entender la posición política en el universo de relaciones.

## TEMARIO

### Parte Teórica.

- Marca persona, marca departamento.
- Teoría del poder.
- Liderazgo desde el poder.
- Liderazgo implícito desde la autoridad.
- Seguidazgo desde la influencia.
- Fuentes de generación de influencia.
- *Stakeholders*: teoría y práctica.

### Parte Práctica.

- Ejercicios prácticos de reflexión sobre el mapa de influencia. Se tratan asuntos como:
  - Perfil y experiencia, DAFO personal, Marca persona, Mi marca en el departamento, Marca departamento y cómo nos afecta, Mi contribución a la marca del departamento, Mapa de *stakeholders*, Plan de Acción.

Al final del curso se genera un debate.

## DESTINATARIOS

Profesionales en etapas de crecimiento, directivos de Auditoría Interna y profesionales en transición.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Miguel Ángel Serrano

Asesor Principal y CEO. : Landguage. [www.landguage.consulting](http://www.landguage.consulting).

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · P I (SESIÓN TEÓRICA Y SESIÓN PRÁCTICA)

INSCRIPCIÓN

31 DE ENERO Y 1 DE FEBRERO · 16 Y 17 DE OCTUBRE

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Este curso está compuesto de dos partes: teoría (día 1) y práctica (día 2). Para un mejor aprovechamiento, es fundamental que el asistente haya estudiado previamente las guías obligatorias del Marco Internacional para la Práctica Profesional (MIPP).

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Conocer el contenido y las modalidades del examen.
- Comprender las características del examen, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas.
- Identificar y comprender los temas más comúnmente presentados en el examen.
- Aportar los conocimientos fundamentales de los temas objeto de examen.
- Facilitar la preparación del examen por parte de los asistentes.

Familiarizar a los candidatos con los fundamentos para la obtención de la certificación CIA, con la lógica de las preguntas que encontrarán en cada uno de los exámenes. El curso es modular y se puede asistir de manera independiente a cada parte.

## METODOLOGÍA

- Realización de preguntas tipo test y puesta en común con el profesor.
- Resolución de dudas y cuestiones de los alumnos relacionadas con el temario presentado en este módulo.

## TEMARIO

### Parte teórica (día 1)

- Guía Obligatoria del MIPP:
  - Misión de la Auditoría Interna
  - Definición de Auditoría Interna
  - Código de Ética
  - Principios Fundamentales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna
  - Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna
- Control Interno/Riesgo:
  - Tipos de controles
  - Técnicas de control de gestión
  - Características y uso del Marco de Control Interno
  - Otros Marcos de Control
  - Vocabulario y conceptos de riesgo
  - Riesgo de Fraude
- Realización de trabajos de Auditoría Interna-Herramientas y técnicas de Auditoría Interna:
  - Recopilación de datos
  - Análisis e interpretación de datos
  - Estadística
  - Muestreo auditor
  - Información y evaluación de las evidencias
  - Flujogramas y mapeo de procesos

### Parte práctica (día 2)

La parte práctica incluye preguntas del temario de este módulo (vistas en la parte teórica del día 1) que contienen aspectos de la guía obligatoria del MIPP, conceptos sobre el control interno y el riesgo, y herramientas y técnicas para la realización de trabajos de auditoría interna.

## DESTINATARIOS

- Candidatos buscando adquirir conocimiento teórico y práctico para la presentación al examen de la Parte I de la Certificación CIA.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# PROGRAMA DE CERTIFICACIÓN EN CONTROL INTERNO COSO

**INSCRIPCIÓN**

**28 A 30 DE NOVIEMBRE**

**HORAS CPE: 21**

**TARIFA\*: 2.100 € · SOCIO: 1.800 € · SOCIO CORPORATIVO: 1.800 €**

**NIVEL: TODOS**

## OBJETIVOS

El diseño y la implementación de un sistema efectivo de control interno puede ser complicado, y la adaptación al ritmo cambiante de los modelos de negocio, las nuevas tecnologías y la globalización exige que dicho sistema sea ágil. Un sistema de control interno requiere actuar con criterio profesional para supervisar y evaluar su efectividad y debe proporcionar información sobre la aplicación de controles.

Combinando formación online y formación presencial, el nuevo certificado ofrece una oportunidad única para adquirir conocimientos sobre el diseño, la implementación y la ejecución de un sistema de control interno. Este programa de 25,5 créditos discurre por la totalidad del Marco de Control Interno y, mediante el uso de escenarios reales, le permite:

- Comprender el enfoque basado en los principios COSO.
- Identificar y analizar los riesgos.
- Generar confianza en el sistema de control interno.
- Aprender de expertos y compartir experiencias con colegas.

Tras la finalización de los cursos online y la formación presencial, se podrá realizar el examen y obtener el certificado.

Es necesario completar dos cursos online antes de comenzar la formación presencial.

Los cursos online estarán disponibles 7/10 días antes del inicio de la formación presencial.

## TEMARIO

**Visión general del Marco.**

- Identificar los términos, definiciones y conceptos clave del Marco Integrado de Control Interno COSO.
- Recordar la relación entre objetivos, componentes y la estructura de la entidad para lograr un sistema de control interno efectivo.

- Reconocer las funciones y responsabilidades dentro de una organización en relación al control interno.
- Recordar las limitaciones del control interno.

**Recordar los conceptos clave incluidos en el Marco de Control Interno relacionados con los cinco componentes, incluyendo los principios y puntos de enfoque.**

- Entorno de control.
- Evaluación de riesgos.
- Actividades de Control.
- Información y Comunicación.
- Actividades de supervisión.

**Aplicar los conceptos del Marco con respecto a los 5 componentes a varios ejemplos organizacionales en la consecución de objetivos operativos, de información y de cumplimiento.**

## DESTINATARIOS

- Directores y Gerentes de Auditoría Interna.
- Auditores Internos.
- Profesionales de la Dirección de Control Interno y Control de Gestión.

- Directores de Cumplimiento, Oficiales de Cumplimiento, Miembros del Departamento de Cumplimiento, y profesionales interesados en la función de Cumplimiento.

## INFORMACIÓN DEL CURSO

- Curso Presencial: 21 horas
- Curso Online: 4.5
- Total EPCs: 25.5
- Plazo de inscripción hasta el **12 de noviembre**.
- Cualquier cancelación posterior al cierre del plazo de inscripción conlleva una penalización impuesta por The IIA Global que asciende a 600 Euros.
- Para las bajas comunicadas en los 3 días anteriores a la fecha de inicio del curso presencial deberá abonarse el importe íntegro.

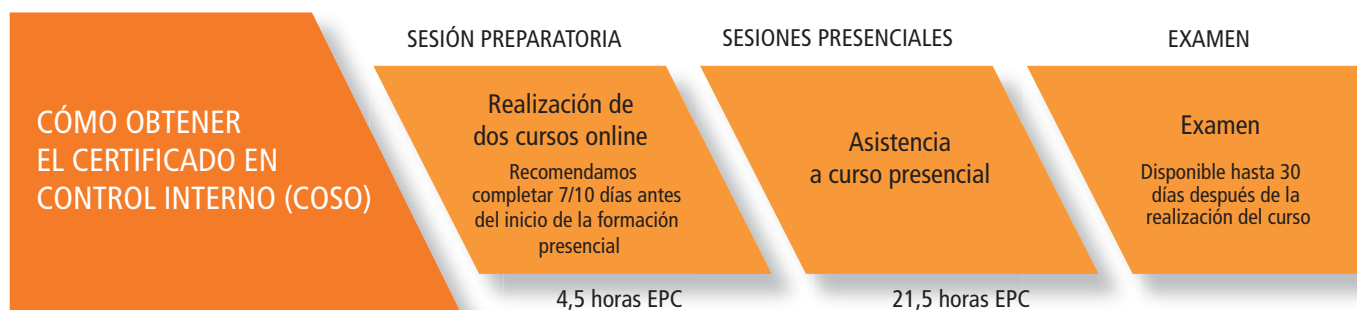
## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer y segundo día)

De 9,00 h. a 14,00 h. (tercer día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



\* 21% de IVA no incluido

# TÉCNICO EN EVALUACIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

20 A 22 DE FEBRERO

HORAS CPE: 21

TARIFA\*: 1.410 € · SOCIO: 1.200 € · SOCIO CORPORATIVO: 985 €

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

- Cualificar a los asistentes como Técnicos en Evaluación de Auditoría Interna.
- Enseñar a mejorar la actividad de Auditoría Interna usando el proceso The Quality Assessment (QA).
- Proporcionar a los asistentes de los conocimientos necesarios para realizar evaluaciones, tanto internas, como externas.
- Reconocer los factores clave, que aseguren los mejores resultados en el desarrollo de la actividad de Auditoría Interna.
- Mejores practicas de Auditoría Interna en el ámbito internacional.
- Norma Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna.
- Aplicar los conceptos QA a los retos reales de la empresa.
- Realizar una Evaluación de Auditoría Interna QA, (utilizando el método del caso).
- Incrementar los conocimientos QA.

Al finalizar el seminario, se realizará un examen para obtener la titulación.

## TEMARIO

### Manual QA actualizado 2017.

- El panorama en evolución de la Auditoría Interna.
- Revisión externa.
- Auto-evaluación con validación independiente.
- Evaluaciones internas.
- Servicios de asesoramiento y consultoría.
- Herramientas para evaluar QA.

### El Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna (Normas, Código de Ética).

*Para un correcto aprovechamiento del curso, se recomienda la lectura previa del Marco Internacional para la Práctica Profesional.*

## DESTINATARIOS

- Profesionales de Auditoría Interna, que desarrollen o hayan desarrollado la actividad de Auditoría Interna en la empresa.
- Auditores y Consultores profesionales externos que deseen obtener la certificación internacional que les reconozca como Técnicos en Evaluación QA.
- Todo profesional interesado en conocer las mejores prácticas en el ámbito internacional en Auditoría Interna y los estándares en el desarrollo de la profesión de auditor interno.

- Representantes de empresas interesadas en conocer o profundizar en las ventajas que ofrece el proceso QA para la Dirección de Auditoría Interna.

## PONENTE

### Alfredo Dautzenberg, CRMA

Director de Evaluaciones de Calidad (IIA & IAI).  
Ex-Director de Auditoría Interna. Citibank/Citicorp.

## HORARIO

De 9,00 h. a 18,00 h. (primer y segundo día)  
De 9,00 h. a 14,00 h. (tercer día).

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · P II (SESIÓN TEÓRICA Y SESIÓN PRÁCTICA)

INSCRIPCIÓN

7 Y 8 DE MARZO · 5 Y 6 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Este curso está compuesto de dos partes: teoría (día 1) y práctica (día 2). Para un mejor aprovechamiento, es fundamental que el asistente haya estudiado previamente las guías obligatorias del Marco Internacional para la Práctica Profesional (MIPP).

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Conocer el contenido y las modalidades del examen.
- Comprender las características del examen, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas.
- Identificar y comprender los temas más comúnmente presentados en el examen.
- Aportar los conocimientos fundamentales de los temas objeto de examen.
- Facilitar la posterior preparación del examen por parte de los asistentes.

Familiarizar a los candidatos con los fundamentos para la obtención de la certificación CIA, con la lógica de las preguntas que encontrarán en cada uno de los exámenes. El curso es modular y se puede asistir de manera independiente a cada parte.

## TEMARIO

### Parte teórica (día 1)

- Los temas que se evalúan en la Parte II del examen CIA incluyen:
  - La gestión de la función de auditoría interna a través del rol estratégico y operacional de la auditoría interna.
  - El establecimiento de un plan basado en el riesgo.
  - Los pasos para la gestión de los trabajos individuales (planificación, supervisión, comunicación y supervisión de los resultados).
  - Los riesgos y controles de fraude (Elementos, evidencias, interrogatorios, análisis forense).

### Parte práctica

La parte práctica incluye preguntas del temario de este módulo (vistas en la parte teórica del día 1) que contienen aspectos del rol estratégico y operativo de Auditoría Interna, el establecimiento de un plan de auditoría basado en riesgos, los pasos para la gestión de los trabajos individuales, y los riesgos y controles de fraude.

## METODOLOGÍA

- Realización de preguntas **tipo test** y puesta en común con el profesor.
- Resolución de dudas y cuestiones de los alumnos relacionadas con el temario presentado en este módulo.

## DESTINATARIOS

- Candidatos buscando adquirir conocimiento teórico y práctico para la presentación al examen de la Parte II de la Certificación CIA.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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



# CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · P III-TI (SESIÓN TEÓRICA Y SESIÓN PRÁCTICA)

**INSCRIPCIÓN**

9 Y 10 DE ABRIL · 12 Y 13 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Este curso está enfocado en las sesiones de la Parte III referentes a Tecnologías de la Información (TI) y Continuidad del Negocio, y está compuesto de dos partes: teoría (día 1) y práctica (día 2).

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Conocer el contenido y las modalidades del examen.
- Comprender las características del examen, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas.
- Identificar y comprender los temas más comúnmente presentados en el examen.
- Aportar los conocimientos fundamentales de los temas objeto de examen.
- Facilitar la posterior preparación del examen por parte de los asistentes.

Familiarizar a los candidatos a la obtención de la certificación CIA con la lógica de las preguntas que encontrarán en cada uno de los exámenes. El curso es modular y se puede asistir de manera independiente a cada sesión.

## TEMARIO

### Parte teórica (día 1)

- Sección I. Gobierno corporativo / ética empresarial.
- Sección III. Estructura organizativa / procesos y riesgos de negocio.
- Sección VI. Continuidad del negocio.

### Parte práctica

Los temas que se evalúan en la Parte III del examen CIA incluyen conceptos sobre gobierno corporativo, la estructura organizativa, así como conocimientos sobre la gestión de los planes de continuidad del negocio.

## METODOLOGÍA

- Realización de preguntas tipo test del temario de este módulo de la certificación y puesta en común con el profesor.
- Resolución de dudas y cuestiones de los alumnos relacionadas con el temario del Primer examen de la Certificación CIA.

## DESTINATARIOS

- Candidatos buscando adquirir conocimiento teórico y práctico en la Parte III del examen de certificación CIA.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CURSO DE APOYO PARA LA PREPARACIÓN DEL EXAMEN CIA · P III (SESIÓN TEÓRICA Y SESIÓN PRÁCTICA)

INSCRIPCIÓN

11 Y 12 DE ABRIL · 14 Y 15 DE NOVIEMBRE

HORAS CPE: 16

TARIFA\*: 1.220 € · SOCIO: 1.035 € · SOCIO CORPORATIVO: 855 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Este curso está enfocado en las sesiones de la parte III que no se refieren a Tecnologías de la Información (TI) y continuidad del negocio (tratados específicamente en la Parte III (TI)). Los temas que se evalúan incluyen:

- Gobierno y ética del negocio.
- Gestión de riesgos.
- Estructura organizacional, incluyendo riesgos y procesos de negocio, comunicación, principios y gestión de liderazgo.
- Gestión financiera.
- Entorno empresarial global.

El objetivo del curso es lograr que los asistentes, tras su finalización, sean capaces de:

- Conocer el contenido y las modalidades del examen.
- Comprender las características del examen, los tipos de pregunta y sus posibles respuestas.
- Identificar y comprender los temas más comúnmente presentados en el examen.
- Aportar los conocimientos fundamentales de los temas objeto de examen.
- Facilitar la posterior preparación del examen por parte de los asistentes.

Familiarizar a los candidatos a la obtención de la certificación CIA con la lógica de las preguntas que encontrarán en cada uno de los exámenes. El curso es modular y se puede asistir de manera independiente a cada sesión.

## TEMARIO

### Parte teórica (día 1)

- Sección I. Gobierno corporativo / ética empresarial.
- Sección II. Gestión del riesgo.
- Sección III. Estructura organizativa / procesos y riesgos de negocio.
- Sección IV. Comunicación.
- Sección V. Principios y gestión de liderazgo.
- Sección VII. Gestión financiera.
- Sección VIII. Entorno global del negocio.

### Parte práctica

Los temas que se evalúan en la Parte III del examen CIA incluyen conceptos sobre gobierno corporativo, gestión del riesgo y control interno, así como conocimientos sobre la gestión y el entorno del negocio claves para la realización adecuada de los trabajos de auditoría interna.

## METODOLOGÍA

- Realización de preguntas tipo test del temario de este módulo de la certificación y puesta en común con el profesor.
- Resolución de dudas y cuestiones de los alumnos relacionadas con el temario del tercer examen de la Certificación CIA.

## DESTINATARIOS

- Candidatos buscando adquirir conocimiento teórico y práctico en la Parte III del examen de certificación CIA.

## DIRECCIÓN TÉCNICA

Instituto de Auditores Internos de España.

## HORARIO

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

## LUGAR DE CELEBRACIÓN

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

# CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE RIESGOS

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

- Presentar los diferentes elementos y conceptos que actúan coordinadamente en la consecución de un sistema eficaz de control interno y gestión de riesgos.
- Destacar el contenido del Marco COSO y ERM-COSO.
- Identificar en el *Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna* cómo inciden los procesos de control interno y gestión de riesgos en la naturaleza del trabajo de Auditoría Interna.

## TEMARIO

- Definición de Control Interno.
- Evaluación del diseño y efectividad de los controles.
- Beneficios y limitaciones del Control Interno.
- Marco de Control Interno COSO. Definición y componentes.
- Gestión de Riesgos en COSO (ERM-COSO).
- Normas para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Personas de unidades operativas, Control Interno o Gestión de Riesgos.
- Cualquier persona que tenga interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# NORMAS INTERNACIONALES PARA LA PRÁCTICA PROFESIONAL DE LA AUDITORÍA INTERNA. ACTUALIZADO CON EL MARCO 2017

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

Dominar el Marco para la Práctica Profesional, actualizado en Enero 2017, referente fundamental para todo profesional que desempeñe la actividad de Auditoría Interna.

Guía imprescindible en la interpretación y aplicación de conceptos, metodologías y técnicas fundamentales para el buen desarrollo de la profesión.

## TEMARIO

- Misión y Definición de Auditoría Interna.
- Código de Ética.
- Principios Fundamentales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna.
- Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna.
- Guías de Implementación / Consejos para la Práctica.
- Guías complementarias.
- Ejemplos prácticos.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Otros profesionales que quieran tener un conocimiento de la profesión de Auditoría Interna.
- Auditores internos en proceso de preparación de la certificación CIA u otras certificaciones.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 14

TARIFA\*: 300 € · SOCIOS: 185 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

- Facilitar y guiar en la preparación para la obtención de la certificación CCSA, aportando los conocimientos fundamentales objeto del examen.
- Dar a conocer una metodología respaldada desde el Instituto Global para la evaluación de los controles enfocada al cumplimiento de los objetivos de negocio y aplicable tanto en los procesos de gestión de riesgos y evaluación de controles, como en Auditoría Interna.
- Alineamiento al Marco COSO 2013 y Marco Internacional para la Práctica de la Auditoría 2017.

## TEMARIO

- Definición, metodología, enfoques y técnicas de la Autoevaluación de Control.
- Desempeño organizacional / Objetivos de negocio.
- Identificación y evaluación de riesgos.
- Teoría y aplicación del Control.
- Casos Prácticos.
- Examen Prueba.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Personal de las unidades operativas, Control Interno o Gestión de Riesgos que tengan implantado un procedimiento de autoevaluación de control o quieran conocerlo para su implantación.
- Auditores internos u otros profesionales en proceso de preparación de la certificación CSA.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# CONTROL INTERNO PARA NO EXPERTOS

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

- Acercar el concepto de Control Interno a toda la organización como un proceso en el que participan todos: órganos de gobierno, dirección y empleados, mediante un enfoque práctico analizando el Sistema de Control en los principales procesos de las áreas: operaciones, comercial, financiera y recursos humanos.
- Contribuir a transmitir el entendimiento y la comprensión del control interno favoreciendo la cultura de control en la organización.

## TEMARIO

- El Control Interno.
- La definición de Control Interno.
- Controles en el área de producción.
- Controles en el área comercial.
- Controles en el área financiera.
- Controles en el área de Recursos Humanos.
- Ejemplos prácticos.

## DESTINATARIOS

- Empleados de la organización de las áreas de negocio y control interno.
- Otros profesionales que quieran tener un conocimiento práctico del Control Interno.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# FUNDAMENTOS PARA LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

- Presentar los diferentes elementos y conceptos que actúan en la prevención del fraude.
- Facilitar una comprensión integrada de la prevención del fraude en la organización.

## TEMARIO

- Definición de fraude y delito.
- Componentes de un modelo de prevención de fraude.
- Políticas de seguridad de la información.
- Análisis del riesgo de fraude.
- Medidas de prevención.
- Auditoría Interna en el modelo de prevención de fraude.
- Marco Normativo general. El caso de Sabarnes Oxley /SAS 99.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Personas de las unidades de prevención de fraude y gestión de riesgos.
- Cualquier persona que tenga interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# FUNDAMENTOS PARA LA DETECCIÓN DE FRAUDE

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVOS

- Entender la detección de fraude como un proceso de la Organización, y la posición de Auditoría Interna dentro del proceso, y sus actividades.
- Presentar los instrumentos de análisis para la detección y herramientas facilitadoras.

## TEMARIO

### El Proceso de detección del fraude.

- Identificación de irregularidades.
- Protocolo de actuación.
- Análisis previos.
- Auditoría forense.

Los Procesos de detección integrados: Identificación temprana del fraude y análisis de procesos.

Implantación de la Auditoría Continua.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Auditores o personas de unidades que asuman tareas de detección del fraude.
- Cualquier persona que tenga interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.



# FUNDAMENTOS PARA LA INVESTIGACIÓN DEL FRAUDE

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 8

TARIFA\*: 140 € · SOCIOS: 90 €

NIVEL: BÁSICO / MEDIO

## OBJETIVO

- Profundizar en las actividades y tareas a desarrollar una vez que se toma la decisión de investigar.
- Hacer hincapié en los protocolos a seguir para asegurar las evidencias obtenidas como pruebas judiciales.
- Conocer las diferentes técnicas de investigación.

## TEMARIO

Protocolo de investigación y Cadena de Custodia.

Planificación y recursos para la investigación.

Investigación: Auditoria Forense.

- Concepto.
- Técnicas.
- Componentes.
- La evidencia.

Los informes de forensic.

Casos prácticos.

## DESTINATARIOS

- Auditores o personas de unidades que asuman tareas de investigación del fraude.
- Cualquier persona que tenga interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

# DEFINICIÓN E IMPLANTACIÓN DEL APETITO DE RIESGO

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 6

TARIFA\*: 105 € · SOCIOS: 68 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

Entender los conceptos principales y los distintos ámbitos de aplicación de la metodología del apetito de riesgo en una organización.

Asegurar el conocimiento para la determinación del apetito al riesgo dentro del marco de la gestión de riesgos, en sus respectivas organizaciones, en base a la cantidad de riesgo que se desea relacionados con los objetivos definidos.

## TEMARIO

Introducción (definiciones y consideraciones para la determinación del apetito de riesgo).

Usos del apetito de riesgo.

Metodología (Enfoques en la definición del apetito, Evaluación cuantitativa VS cualitativa del apetito de riesgo, Metodología en base al sector).

Marcos de Referencia (Exigencias de carácter obligatorio y Mejores prácticas internacionales).

Implantación.

Decálogo para la fijación y uso del apetito de riesgo.

Ejercicios prácticos y de autoevaluación.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos con buen nivel de conocimiento y experiencia práctica en la materia.
- Directores/responsables de control.
- Todas aquellas personas interesadas en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

NUEVO

# LLEVAR A CABO UNA AUDITORÍA INTERNA

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 8

TARIFA\*: 140 € · SOCIOS: 90 €

NIVEL: BÁSICO

## OBJETIVOS

- Conocer las etapas de un trabajo de Auditoría Interna
- Desarrollar un programa de trabajo
- Aprender a reunir y documentar las evidencias
- Desarrollar conclusiones convincentes

## TEMARIO

Descubre la auditoría interna

Identifica a las partes interesadas y el escenario de nuestra misión

Comienza tu misión (la comprensión del tema y sus temas)

Identifica los principales riesgos

Evalúa el entorno de control

Planifica tu programa de trabajo

Reúne las pruebas convincentes

Identifica las principales causas

Escribe recomendaciones de valor añadido

Comunica los resultados de tu misión

Casos Prácticos. Ejemplos. (en cada capítulo)

## DESTINATARIOS

- Profesionales de reciente incorporación al Departamento de Auditoría Interna, o que asuman funciones propias de Auditoría Interna.
- Otras personas interesadas en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

NUEVO

# GUÍA PARA IMPLANTAR CON ÉXITO UN MODELO DE AUDITORÍA CONTINUA

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 4

TARIFA\*: 70 € · SOCIOS: 45 €

NIVEL: MEDIO / AVANZADO

## OBJETIVOS

- Comprender en qué consiste un modelo de Auditoría Continua, qué elementos lo conforman y cuáles son los beneficios y desafíos que plantea su implantación.
- Conocer de forma eminentemente práctica el proceso de implantación de un enfoque de Auditoría Continua en una organización, desde el arranque del proyecto hasta la administración, medición de logros y rentabilidad, y mantenimiento de la plataforma creada.
- Saber valorar cuál es la opción óptima para una organización a la hora de decidir entre desarrollo interno de un modelo de Auditoría Continua o adquisición de una herramienta disponible en el mercado.

## TEMARIO

Definición de Auditoría Continua, su impacto en la Auditoría Interna, y su relación con otras funciones de aseguramiento y del negocio en general. Beneficios y desafíos de la Auditoría Continua.

Decálogo de buenas prácticas.

Propuesta de un modelo de madurez.

Cómo implantar un enfoque de auditoría continua en nuestra organización.

Caso Práctico.

Herramientas disponibles en el mercado. Ejemplos.

Examen Final.

## DESTINATARIOS

- Directores de Auditoría Interna.
- Auditores internos con experiencia y/o responsabilidades de supervisión o planificación.
- Auditores internos que, actualmente o en el futuro, formen parte de un proyecto de implantación o mejora del modelo de Auditoría Continua de su organización.
- Directores/responsables de control.
- Cualquier persona con interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.

NUEVO

# SEGREGACIÓN DE FUNCIONES

INSCRIPCIÓN

HORAS CPE: 6

TARIFA\*: 105 € · SOCIOS: 68 €

NIVEL: TODOS

## OBJETIVOS

- Profundizar en el concepto de segregación de funciones, tanto en su vertiente tradicional (SoD – Segregation of Duties), como en la de seguridad de acceso (SA – Sensitive Access).
- Proporcionar información útil para todo tipo de usuarios, relacionados o no con la Tecnología de la Información.
- Facilitar un esquema de implantación y/o mejora del modelo de segregación de funciones de la empresa.

## TEMARIO

La segregación de funciones como parte fundamental del control interno: definición, factores que la debilitan, el principio del mínimo privilegio y la importancia de la tecnología.

Hoja de ruta de un proceso de implantación y definición de controles: consideraciones previas, definición a nivel de negocio, definición técnica, pruebas e implantación.

Cuestiones adicionales: la segregación de funciones como proceso continuo que añade valor mediante el enfoque CCM (Continuos Control Monitoring). Periodicidad y automatización de los controles, consideraciones sobre su posible externalización, el papel de la Auditoría Interna y Auditoría de Cuentas.

Caso Práctico.

Examen Final.

## DESTINATARIOS

- Auditores internos de cualquier nivel.
- Directores/responsables de control.
- Miembros de unidades de la segunda línea de defensa.
- Cualquier persona con interés en la materia.

LA INSCRIPCIÓN SE PUEDE REALIZAR EN CUALQUIER MOMENTO.  
UNA VEZ MATRICULADO SE DISPONE DE 90 DÍAS PARA COMPLETAR EL CURSO.