The Institute of Internal Auditors Colombia

PORTAFOLIO ACADÉMICO

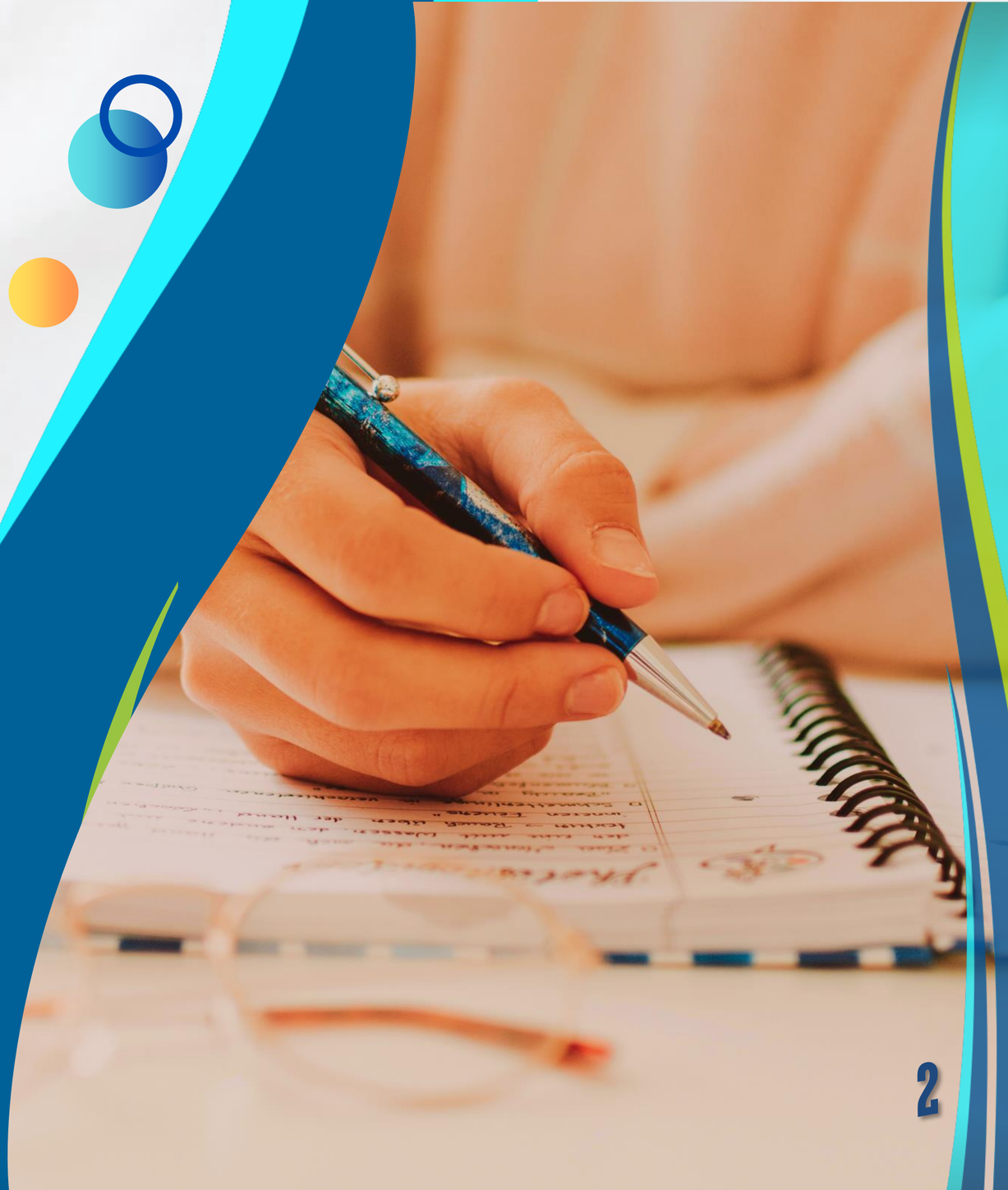
↓ IIA COLOMBIA ↓

TABLA DE CONTENIDO

Contenido	Pág.
Listado general de cursos	3
Tarifas	8
Resumen de contenidos	9

LISTADO GENERAL

DE CURSOS



PORTAFOLIO ACADÉMICO

Programas de Certificado y preparación para las certificaciones

	Horas CPE	Página
1.Programa de preparación para el examen como Auditor Interno Certificado CIA® (Parte 1 y 2).	60	10
2.Programa de preparación para el examen como Auditor Interno Certificado CIA® (Parte 3).	80	10
3.Programa de Certificado en Control Interno COSO.	21	11
4.Programa de Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales (COSO ERM).	21	12
5.Programa de Certificación en AMLCA Desarrollado por (FIBA) en Asociación con la Universidad Internacional de la Florida (FIU).	N/A	13

Normas Globales de Auditoría Interna y sus metodologías

5. Seminario taller: Construcción de un "Programa de aseguramiento y mejora de la calidad sostenible", alineado con las Normas Globales de Auditoría Interna™	16	15
6. Seminario taller: Estructuración de un Plan Anual de Auditorías basado en riesgos.	16	16
7. Seminario Taller: Evaluaciones externas de Calidad.	20	17
8. Seminario Taller: Entendiendo e Implementando las Normas Globales de Auditoría Interna.	16	18
9. Seminario Taller: Implementación de un "Mapa de aseguramiento" para la optimización de los roles de control de las tres líneas.	24	19
10. Curso Taller: Cómo elaborar su Plan Estratégico de Auditoría Interna.	8	20
11. Fundamentos de Auditoría Interna	60	21

PORTAFOLIO ACADÉMICO

Auditoría y asesoría en gestión de riesgos y control interno

	Horas CPE	Página
12. Seminario Taller: Muestreo Estadístico de Auditoría Basado en ACL.	24	22
13. Seminario Taller: Auditoría del riesgo de Fraude.	24	24
14. Seminario Taller: Metodologías eficientes para auditorías de valor agregado de los EEFF.	16	25
15. Taller: Diagnóstico e implementación del Marco Integrado de Control Interno – COSO	12	26
16. Seminario Taller: Gestión de Riesgos (Risk Management).	36	27
17. Seminario Taller: Implementando de manera efectiva del enfoque en riesgos.	16	29
18. Seminario Taller: Auditoría del Ciclo de Compras y Abastecimiento.	24	30
19. Seminario Taller: Cómo cubrir los riesgos de T&I en el plan anual de auditoría.	16	31
20. Seminario Taller: Agilismo en auditoría interna, conceptos básicos y visión práctica de implementación.	8	32
21. Seminario Taller: Alta Redacción en Informes de auditoría interna y control interno.	24	33
22. Seminario Taller: Papeles de trabajo, claves para la eficiencia y calidad de su auditoría.	24	34
23. Seminario Taller Práctico de Auditoría Forense.	23	35
24. Taller para la gestión y el aseguramiento de objetivos ASG (Ambientales, sociales y de gobierno)	10	36

PORTAFOLIO ACADÉMICO

Auditoría de Tecnologías de la Información

	Horas CPE	Página
25. Seminario Taller: Gestión del riesgo empresarial (GRE) desde la gestión de riesgos de I&T.	24	38
26. Seminario Taller: Fundamentos de TI para Auditores Internos.	24	39
27. Seminario Taller: Auditoría de la ciberseguridad alineada con las Normas Globales de Auditoría Interna.	24	49
28. Seminario Taller: Data Analytics: enfoque estratégico de auditoría continua.	24	41
29. Seminario Taller: Power BI para la Auditoría Continua.	24	42
30. Seminario Taller: Cómo agregar valor al gobierno de tecnología y seguridad de la información desde las áreas de control.	16	43
31. Seminario Taller: Transformación digital práctica de auditoría interna.	16	44
32. Seminario: Auditoría de riesgos emergentes en los proyectos y procesos de TI.	8	45
33. Curso: Auditoría de servicios en la nube.	8	46
34. Taller: Desarrollo práctico de la auditoría continua con Tableau.	16	47
35. Seminario Taller: Implementación práctica del análisis de datos en Auditoría Interna.	16	48
36. Seminario Taller: Muestreo Estadístico en la Auditoría a través de ACL, Python, R. De la teoría a la práctica.	16	49
37. Seminario Taller: Fundamentos y aplicaciones de inteligencia Artificial para auditores internos.	16	50
38. Taller Auditoría extrema, el futuro de la auditoría hoy.	16	51
39. Controles generales de TI.	16	52
40. Guía de auditoría interna sobre ransomware.	16	53

PORTAFOLIO ACADÉMICO

Competencias Blandas

	Horas CPE	Página
41. Curso: Gestión estratégica de los recursos y talentos de auditoría interna.	8	55
42. Seminario taller: Control y auditoría ética para el fortalecimiento del gobierno corporativo.	12	56
43. Herramientas para Gerentes de Auditoría.	21	57
44. Habilidades de comunicación para auditores: entrevistas y negociación.	16	58
45. Evaluación de la ética en su organización.	60	59
46. Marca Personal para Auditores: Potenciando la credibilidad y el reconocimiento profesional.	12	60
47. Gestión estratégica del TTHH en Auditoría Interna	8	61
48. Seminario taller: Auditoría Extrema del futuro	16	62

Recuerde que para cursos de 7 o más personas usted puede solicitar cursos a la medida y/o ajustados a sus necesidades particulares.
Su realización estará sujeta a la disponibilidad de los consultores, según las fechas solicitadas.

The Institute of
Internal Auditors
Colombia

TARIFAS

TARIFAS

TIPO DE CURSO	AFILIADOY ESTUDIANTES	REGULAR	USD
(60 CPE) Programa de certificado CIA parte 1 ó 2	$ 2.065.926	$ 2.582.408	USD 620
(80 CPE) Programa de certificado CIA parte 3	$ 2.610.739	$ 3.263.424	USD 782
(21 CPE) Programa COSO IC / ERM	$ 3.647.210	$	USD 2.299
Seminarios 4horas CPE	$ 276.501	$ 345.626	USD 87
Seminarios 6horas CPE	$ 414.751	$ 518.438	USD 128
Seminarios 8 horas CPE	$ 632.001	$ 790.001	USD 193
Seminarios 10 horas CPE	$ 790.001	$ 987.501	USD 240
Seminarios 12 horas CPE	$ 948.002	$ 1.185.002	USD 287
Seminarios 16 horas CPE	$ 1.192.024	$ 1.490.030	USD 360
Seminarios 20 horas CPE	$ 1.908.000	$ 2.385.000	USD 573
Seminarios 23 horas CPE	$ 1.589.877	$ 1.987.347	USD 478
Seminarios 24 horas CPE	$ 1.659.003	$ 2.073.754	USD 499
Seminarios 36 horas CPE	$ 2.488.505	$ 3.110.631	USD 746
(20 CPE) Seminario Evaluaciones Externas de calidad	$ 3.072.228	$ 3.840.285	USD 919
(24 CPE) Taller de Power BI para la Auditoria Continua	$ 2.212.004	$ 2.765.005	USD 663
(8 CPE) Curso: Gestión estratégica de los recursos y talentos de auditoría interna.	$ 858.600	$ 1.073.250	USD 261
		$	

TARIFAS REFERENCIALES SUJETAS DE ACTUALIZACIÓN PERIÓDICA
***** PARA GRUPOS PYEDEN APLICARSE N DCTOS HATAS DEL 65% *****

PROGRAMAS

DE CERTIFICADO Y PARA CERTIFICARSE

Programa de preparación para el examen como *Auditor Interno Certificado (CIA®)*

01

Volver al Índice

OBJETIVO

- Comprender el contenido del examen y sus características.
- Familiarizarse con la terminología, tipos de pregunta y respuestas más frecuentes.
- Ampliar sus conocimientos frente a las temáticas del examen y poner en práctica los conceptos aprendidos.

Parte 1: Principios de Auditoría Interna

- Fundamentos de Auditoría.
- Independencia y objetividad.
- Aptitud y debido cuidado profesional.
- Programas de aseguramiento y mejora de la calidad.
- Gobierno, Gestión de Riesgos y Control.
- Riesgo de fraude.

Parte 2: Práctica de Auditoría Interna

- Gestión de la actividad de la Auditoría Interna.
- Planificación del trabajo.
- Ejecución del contrato.
- Comunicación de resultados de la participación y seguimiento del proceso.

CIA®
Certified
Internal Auditor®

Parte 3: Elementos de conocimiento de Auditoría Interna

- Gobernabilidad y administración de riesgos.
- Estructura organizacional y procesos de negocio.
- Comunicación y liderazgo.
- Continuidad de TI/Negocios.
- Gestión Financiera y entorno global de negocios.

Certificado en Control Interno Coso

02

Volver al Índice

OBJETIVO

Respaldar su capacidad profesional para demostrar su conocimiento del Marco Integrado - Control Interno.
COSO (el Marco) y aportarle los conocimientos y herramientas necesarias para aplicar el Marco de forma eficaz.

Después de realizar este curso, el aspirante estará en capacidad de:

- Identificar la terminología clave, definiciones y conceptos del Marco.
- Conocer funciones y responsabilidades dentro de la organización relacionadas con el control interno.
- Conocer la relación entre objetivos, componentes y la estructura de la organización para implementar y mantener un sistema de control interno eficaz.
- Conocer las limitaciones del control interno.

Contenido

COSO Módulo 1: Una Introducción al Marco.
COSO Módulo 2: Una visión general de los componentes y principios.

El IIA Colombia ha diseñado unas pruebas de simulación por módulo que se realizarán entre semana en horarios y días diferentes a los de clase.

COSO
COMMITTEE OF SPONSORING ORGANIZATION

Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales (COSO ERM).

03

Volver al Índice

OBJETIVO

Demostrar una comprensión integral y la aplicación efectiva del Marco COSO ERM a través de:

Identificar los términos, definiciones y conceptos clave del Marco ERM.

Analizar el valor de la gestión del riesgo empresarial al establecer y ejecutar la estrategia y los objetivos.

Integrar la gestión de riesgos empresariales con la estrategia y el desempeño de la organización.

Aplicar los conceptos del Marco ERM, incluidos los componentes y principios, a una variedad de casos prácticos sobre los que se va a trabajar.

Contenido

Módulo trabajo previo (aprendizaje e-learning).
Esta fase previa proporciona una visión general de información clave, relacionada con el Marco ERM y sus conceptos, así como conocer a un nivel muy amplio los 20 principios que integran los cinco componentes del Marco ERM.

Contenido general:

- Visión general del Marco ERM.
- Gobierno y Cultura.
- Estrategia y Establecimiento de Objetivos.
- Desempeño.
- Examen y revisión.
- Información, Comunicación y presentación de informes.
- Caso práctico para identificar mejoras en el desempeño de la gestión de riesgo empresarial para fortalecer las competencias del participante para aprobar el examen, el IIA Colombia ha diseñado unas pruebas de simulación por módulo que se realizarán entre semana en horarios y días diferentes a los de clase.

COSO
COMMITTEE OF SPONSORING ORGANIZATION

Programa de Certificación en AMLCA

Desarrollado por (FIBA) en Asociación con la Universidad Internacional de la Florida (FIU).

Volver al Índice

OBJETIVO

La Certificación FIBA AMLCA es reconocida a nivel internacional, brinda una base sólida de conocimientos en materia de prevención de lavado de activos y contra el financiamiento del terrorismo (AML/CFT), y abarca todos los sectores de la industria de servicios financieros mediante una combinación de casos de estudio, ejemplos prácticos y reales, y teoría. El AMLCA es un curso basado en las mejores prácticas y estándares internacionales. El programa se actualiza con regularidad para asegurar que el currículo y los casos de estudio sean relevantes y tengan consonancia con los cambios en el entorno y la constante evolución de leyes y reglamentos sobre AML/CFT y otros crímenes financieros.

Contenido

- La Trayectoria del Papel: Génesis del Lavado de Dinero.
- La Historia Reciente del ALD/CFT.
- Leyes, regulaciones y organizaciones internacionales.
- Preocupaciones de Estructura Consolidada.
- Evaluación del riesgo institucional.
- Identificación y debida diligencia del cliente.
- Requisitos de registro y presentación de informes.
- Oficina de control de activos extranjeros.
- Controles internacionales.
- Riesgos y Mitigación de Riesgos – Tipos de Cliente.
- Riesgos y Mitigación de Riesgos – Banca y Servicios en línea.
- Riesgos y Mitigación de Riesgos – Correspondencia Bancaria/Valores.
- Monitoreo de actividades sospechosas.
- Informe de actividades sospechosas.
- Respondiendo a procesos gubernamentales.
- Preparación para auditorías y exámenes.
- Entrenamiento.
- Comunicación con la Junta Directiva y la Gerencia.

fiba FINANCIAL & INTERNATIONAL BUSINESS ASSOCIATION

FIU | FLORIDA INTERNATIONAL UNIVERSITY

The Institute of Internal Auditors Colombia

NORMAS GLOBALES DE

AUDITORÍA INTERNA Y SUS METODOLOGÍAS

Seminario taller: Construcción de un “Programa de aseguramiento y mejora de la calidad sostenible”, alineado con las Normas Globales de Auditoría Interna™

05

Volver al Índice

OBJETIVO

Brindar a los participantes una visión acerca del impacto de las nuevas Normas sobre el PAMC y herramientas de aprendizaje que los ayuden a evaluar el estado actual de su función y a estructurar y/o mantener un PAMC efectivo y útil para el mejoramiento continuo de su desempeño.

Contenido

- Contexto del PAMC y roles del Consejo, la alta dirección y el Director Ejecutivo de Auditoría.
- Claves para implementar o mantener un PAMC efectivo.
- Análisis del impacto de las Normas Globales en el PAMC.
- Análisis de los componentes clave del PAMC bajo las Normas Globales de Auditoría Interna.
- Diferencias y relaciones, entre el seguimiento, las evaluaciones internas periódicas y la evaluación externa de calidad.
- Desarrollo de métricas, KPIs e informes para la medición del desempeño de la Función de Auditoría Interna.
- Comunicación de resultados y planes de mejoramiento del PAMC.

Seminario taller: Estructuración de un Plan Anual de Auditorías basado en riesgos

06

Volver al Índice

OBJETIVO

- Familiarizarse con los principios y Normas Globales de auditoría interna relacionadas con la práctica de auditoría interna y en particular con la definición del Plan anual.
- Adquirir las competencias necesarias para identificar, evaluar y priorizar los riesgos que enfrenta la organización, considerando su impacto en los objetivos estratégicos y operativos.
- Aprender a diseñar un plan de auditorías que refleje la evaluación de riesgos realizada, identificando las unidades auditables priorizadas, estableciendo los recursos y el cronograma necesarios para su ejecución.

Contenido

1. Introducción a las Normas Globales de Auditoría Interna: Dominios, principios y Normas relacionadas con la elaboración del Plan anual de auditoría interna.

2. Elementos claves en la evaluación de riesgos: Metodologías y aspectos claves para identificar y evaluar los riesgos estratégicos y claves para la organización.

3.Definición del Plan anual de auditorías basado en riesgos:

- Naturaleza del trabajo de la Actividad de Auditoría Interna, planeación del trabajo, definición del Universo de Auditoría Interna, consideraciones para la definición del universo y las unidades auditables
- Integración del Plan de Auditoría con el universo de Auditoría y asignación de recursos.
- Comunicación y aprobación del Plan.

Seminario Taller: Evaluaciones externas de Calidad

07

Volver al Índice

OBJETIVO

Examinar el flujo del proceso, las herramientas del Manual QA del IIA y explores cómo estas, se puede utilizar para evaluar la conformidad con la Estándares e identificar oportunidades de mejora continua.

Utilizar las herramientas del Manual de calidad para planificar, realizar y evaluar los resultados mediante el Desarrollo de ejemplos prácticos y casos de estudio.

Determinar cómo utilizar las herramientas del Manual de calidad en una autoevaluación periódica.

Evaluar las opciones de evaluación de calidad externa y determinar la opción más apropiada para su actividad de auditoría interna.

Contenido

- Descripción general del proceso y el manual de control de calidad.
- Planificación de la evaluación de la calidad.
- Herramientas para evaluar QA.
- Realización de la evaluación de la calidad.
- Evaluación de los resultados de la evaluación.
- Aplicación periódica de la autoevaluación.
- Opciones de evaluación externa de la calidad.

Seminario Taller: Entendiendo e Implementando las Normas Globales de Auditoría Interna.

08

Volver al Índice

OBJETIVO

- Está diseñado específicamente para auditores internos que buscan mejorar sus conocimientos y habilidades en consonancia con el Marco Internacional de Prácticas Profesionales (IPPF) revisado y las normas establecidas por el Instituto de Auditores Internos (IIA). Este curso profundiza en los cambios introducidos al MIPP y las Normas, con especial énfasis en como implementar los cinco dominios y los 15 Principios que rigen la profesión de auditoría interna.

- Examinar los cambios a las Normas Globales de Auditoría Interna del IIA y su importancia para las funciones de auditoría interna que trabajan actualmente bajo el contexto de las Normas 2017.
- Determinar qué cambios debe considerar la función de auditoría interna para adoptar y cumplir con los cinco Dominios, Principios y Requisitos de las Normas Globales de Auditoría Interna.
- Identificar como los cambios en las Normas Globales contribuyen a mejorar la función de Auditoría y permiten: Un trabajo estrechamente con el Consejo, enfoque y alineación estratégico con la organización, fortalecer y promover la integridad y mejora continua de los procesos de auditoría interna.
- Ofrecer lineamientos y herramientas para la implementación /actualización de las metodologías alineadas con las Normas Globales de Auditoría Interna.

Contenido

1. ¿Por qué el cambio en el MIPP (Marco Internacional para la Práctica Profesional-Normas Globales)?
2. Principales cambios en el MIPP.
3. Beneficios del nuevo MIPP para organización y la Función de Auditoría.
4. Estructura anterior vs nueva estructura de MIPP.
5. Dominios y Principios del nuevo MIPP (Exploración de los cinco dominios de las Normas Globales de Auditoría Interna, en conjunto con los principios y normas asociadas a cada uno de éstos):

5.1 Dominio I Propósito de la Auditoría Interna. (Actualización de la Misión de la AI)

5.2 Dominio II Etica y Profesionalismo (Describir la importancia de ser y demostrar las competencias, integridad, objetividad, confidencialidad para los auditores internos)

5.3 Dominio III Gobierno de la Función (Enfatizar la importancia del gobierno de la auditoría interna y establecer la supervisión del Consejo a la función de Auditoría)

5.4 Dominio IV Gestión de la Función (Tener una función de auditoría con una planeación estratégica, con mejoras continuas, la cual se gestiona y comunica de una manera eficaz)

5.5 Dominio V Servicios de Auditoría. (Como se deben prestar los servicios de auditoría de manera eficaz desde la planeación hasta la confirmación de los planes de acción)

Para cada uno de los dominios se realiza trabajos prácticos para determinar los cambios que debe considerar la función de auditoría interna para estar en conformidad con las Normas Globales.

6.Comprenda otros componentes como las Guías para la Práctica.

Seminario Taller: Implementación de un “Mapa de aseguramiento” para la optimización de los roles de control de las tres líneas.

09

Volver al Índice

OBJETIVO

Aportar los conocimientos y técnicas fundamentales para que los participantes estén en capacidad de implementar un esquema de aseguramiento combinado bajo el Modelo de las tres líneas de defensa promovido por The IIA Inc.; de tal forma que sus Mapas de Aseguramiento les permitan a sus organizaciones maximizar la cobertura de las actividades de aseguramiento y/o monitoreo y control de riesgos, con el fin de disminuir la duplicidad de esfuerzos en la gestión de riesgos, reducir costos y optimizar el rol desempeñado por la actividad de auditoría interna y otras funciones de aseguramiento.

Contenido

Introducción a las Normas Globales de Auditoría Interna y desarrollo de las Normas de atributos y desempeño, relacionadas con la planificación del trabajo:

- Introducción a los Modelos de Control en el ámbito internacional.
- Conceptualización y términos clave.
- Rol de Aseguramiento de acuerdo con las Normas Globales de Auditoría Interna.
- Cómo ejercer el rol de Consultoría.
- Normas internacionales de auditoría interna relacionadas.
- Modelo de las Tres Líneas de Defensa sector privado y público.
- Rol de los órganos de gobierno y la auditoría externa.
- Roles de la primera, segunda y tercera línea.

Curso Taller: Cómo elaborar su Plan Estratégico de Auditoría Interna.

10

Volver al Índice

OBJETIVO

Brindar los conceptos, fundamentos metodológicos y herramientas necesarias para que los participantes se encuentren en capacidad de diseñar e implementar un plan estratégico de auditoría interna, alineado con las Normas Globales de Auditoría Interna, que respalde los objetivos y el éxito de la organización, y que esté alineada con las expectativas del Consejo, la Alta Dirección y las otras partes interesadas clave.

Así mismo, será parte de los objetivos de este curso presentar un caso de éxito en el diseño del plan estratégico de la función de auditoría interna, para facilitar a los participantes el planteamiento y la solución de inquietudes que puedan surgir respecto a su experiencia en este proceso y la identificación de los factores críticos de éxito para su desarrollo.

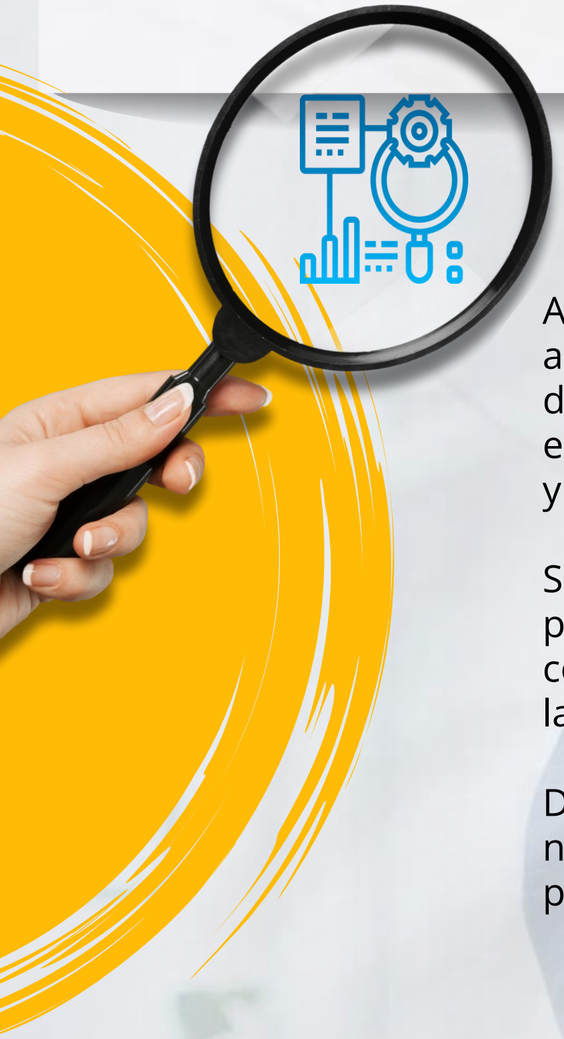
Contenido

- ·Normas Globales de Auditoría Interna y Marco Normativo de la estrategia de auditoría interna.
- Contexto de la Función de Auditoría Interna. Entendimiento de las estrategias, objetivos y riesgos de la organización.
- Expectativas del Consejo, alta dirección y otras partes interesadas.
- Definición de la estrategia de auditoría interna y construcción del plan Estratégico de la Función.
- Como hacer que el Plan Estratégico de Auditoría Interna proporcione una base firme para que la función de Auditoría Interna cumpla su propósito.
- Dimensiones de la estrategia y aspectos claves a considerar en su definición.

Fundamentos

de Auditoría Interna.

Volver al Índice



Aprender y comprender los fundamentos de la auditoría interna es un paso necesario para el nuevo auditor interno que quiere crecer rápidamente dentro de la profesión. Este seminario proporciona una descripción general del ciclo de vida de un compromiso de auditoría, incluida la planificación, el examen del entorno de control interno y el gobierno de auditoría, la obtención y presentación de evidencia de auditoría y la conclusión exitosa del compromiso.

Si es nuevo en la auditoría interna y busca una base sólida al ingresar a la profesión, este curso es el primer paso perfecto para que se vuelva competente en su nuevo rol. Piense en ello como su hoja de ruta para comprender los conceptos y conocimientos fundamentales que necesita para tener éxito en el mundo de la auditoría interna.

Durante este curso, aprenderá sobre los estándares profesionales, los marcos y las competencias que necesita para ser competente en la profesión, así como las diversas trayectorias profesionales disponibles para usted como auditor interno.

Seminario Taller: Muestreo Estadístico de Auditoría Basado en ACL.

12

Volver al Índice

OBJETIVO

- Comprender la importancia del Muestreo Estadístico de la Auditoria.
- Entender las implicaciones de la Utilización del Muestreo en los Informes y Conclusiones del Auditor.
- Aplicar de una forma lógica los conceptos de Muestreo en la Auditoria Interna.
- Entender la normatividad relacionada con el Muestreo en la Auditoria y su Aplicación.
- Desarrollar ejercicios prácticos a través de herramientas como ACL, en el desarrollo del muestreo estadístico en la auditoria y comprender

Contenido

- Introducción
- Principales Conceptos y Normas Relacionadas Sobre el Muestreo Estadístico en el desarrollo de la Auditoria.
- Desarrollo del Muestreo Estadístico en la Auditoria Para Pruebas de Cumplimiento.
- Desarrollo de Ejercicios Prácticos Para la Aplicación del Muestreo a través de la herramienta ACL.
- Desarrollo del Muestreo Estadístico en la Auditoria para Pruebas Sustantivas.
- Talleres Prácticos.

The Institute of Internal Auditors Colombia

AUDITORÍA Y ASESORÍA EN GESTIÓN DE

RIESGOS Y CONTROL INTERNO

Seminario Taller: Auditoría del riesgo de Fraude.

13

Volver al Índice

OBJETIVO

- Brindar a los participantes herramientas técnicas y conceptuales que les faciliten la identificación de riesgos de fraude, la identificación del perfil del defraudador, esquemas más comunes de fraude y técnicas usadas para su investigación.
- Ampliar los conocimientos acerca de los programas de prevención y detección de fraude y los controles anti-fraude más comunes usados a nivel mundial; contribuyendo a que los participantes logren identificar las oportunidades de mejora, deficiencias o brechas en los controles y programas anti-fraude de sus organizaciones.

Contenido

1. Teoría del fraude

- Definición
- Efectos del fraude
- Estadísticas mundiales

2. Perfil del defraudador

- Triangulo del fraude.
- Perfil.
- Banderas rojas.

3. Esquemas del Fraude

- Análisis de esquemas: Ciclo de Ingresos, nómina, efectivo, inventarios, entre otros.
- Pasivos.
- Sobornos.
- Lavado de Dinero.

4. Proceso de Investigación

- Planeación.
- Técnicas de investigación

5. Programa de Prevención y Detección del Fraude

- Roles y Responsabilidades.
- Elementos del programa de prevención del fraude.

The Institute of Internal Auditors Colombia

Seminario Taller: Metodologías eficientes para auditorías de valor agregado de los EEFF.

14

Volver al Índice

OBJETIVO

- Aportar fundamentos de análisis de EEFF que contribuyan a desarrollar una auditoría eficiente de los mismos, bajo el enfoque de aseguramiento con base en riesgos, para optimizar la generación de valor.
- Identificar los roles de aseguramiento claves para prevenir, detectar, evaluar e investigar el fraude financiero dentro de una organización.
- Reconocer los beneficios de utilizar un marco de gestión del riesgo de fraude en el monitoreo y/o aseguramiento de los procesos financieros.

Contenido

1.Estructura básica de los 5 Estados Financieros (EEFF).
2.Notas a los EEFF.
3.Relevancia del rol del auditor contable.
4.Aserciones a los EEFF.
5.El rol del auditor de sistemas y su relevancia en la contabilidad.
6.El caso Enron (fraude corporativo).
7.Ley Sarbanes-Oxley: conceptos principales.
8.Materialidad.
9.Entiendo el modelo de negocio: pruebas analíticas.
10.Auditoría de activo corriente (no financiero): efectivo y equivalentes de efectivo, cartera e inventarios.
11.Auditoría de pasivo corriente (no financiero): proveedores.
12.Auditoría de activo fijo.
13.Auditoría del patrimonio.
14.Auditoría de ingresos, costos y gastos.
15.IFRS 7 y 9: fair value.
16.Auditoría de activos y pasivos financieros

Taller: Diagnóstico e implementación del Marco Integrado de Control Interno – COSO

15

Volver al Índice

OBJETIVO

Aportar al entendimiento de un marco apropiado para la gestión de sistemas de control interno y facilitar el desarrollo o uso de herramientas prácticas que posibiliten estandarizar la metodología de análisis, identificación, medición y monitoreo de los riesgos, para optimizar el diagnóstico, la implementación y evaluación de un Sistema de Control interno bajo el modelo que ofrece el Marco Integrado de Control Interno COSO

Contenido

- Introducción al Marco de Control Interno.
- Objetivos y Componentes de Control Interno.
- Modelo para el análisis de brechas (diagnóstico) y fortalecimiento del Sistema de Control Interno.
- Informe del resultado del diagnóstico y seguimiento a los planes de acción establecidos.

Seminario Taller: Gestión de Riesgos (Risk Management).

16

Volver al Índice

OBJETIVO

- Brindar herramientas teórico – prácticas a los auditores internos para la adecuada realización de auditorías internas basada en riesgos, de tal manera que las organizaciones cuenten con una auditoría interna que agregue valor, y mejore las operaciones de sus entidades a través de un proceso auditor que ayude a evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de Gestión de Riesgos.
- Los participantes en el seminario aprenderán los conceptos de riesgo, incertidumbre, el proceso de gestión de riesgos y una introducción a las normas ISO, los marcos de gestión de riesgos, así como fundamentos de riesgo de fraude.

Modulo 1: Introducción al concepto de riesgos.

·Diferencia entre Riesgo e Incertidumbre. ¿Qué es un riesgo y que no lo es?
·Definición de “error”, “debilidad” y “severidad de riesgo”.
·¿Qué es mitigar un riesgo? ¿Qué es un riesgo residual?
·¿Qué es el apetito de riesgo? Ejemplos y Caso Práctico

Modulo 2: El proceso de Gestión de Riesgos

·Fundamentos de un Proceso de Gestión de Riesgos
·Etapas que conforman un Proceso de Gestión de Riesgos.
·Establecer los Objetivos de la Organización e identificar los riesgos relacionados
·Evaluación y análisis de riesgos
·Mapeos de riesgo y priorización
·Determinación de la respuesta al riesgo
·¿Qué es un control? Tipos de controles
·Controles generales de TI dentro de un proceso de riesgos
·Desarrollo e implementación de un plan de mitigación
·Monitoreo del plan y riesgos emergentes

Seminario Taller: Gestión de Riesgos (Risk Management).

16

Volver al Índice

Contenido

Modulo 3: Introducción a la Norma ISO 31000/ 31010 y al Marco de Control Interno COSO

- Principios de la ISO 31000". Glosario de Terminología.
- Marco de Referencia: Análisis de los elementos que lo componen.
- Generalidades del proceso.
- Etapas del Proceso: Comunicación y Consulta. Alcance, contexto y criterios.
- Evaluación de Riesgos. Tratamiento de los Riesgos. Seguimiento y Revisiones.
- Registro e Informes.
- Ejemplos y Caso Práctico.

Modulo 4: Introducción al marco de Gestión de Riesgos de COSO

Introducción al Marco de Control Interno COSO
Orígenes. Definiendo ¿Qué es un Marco de control Interno?
Dimensiones del Marco COSO
Aplicación del Marco COSO
¿Qué es un atributo y que es un punto de enfoque?
Análisis de los 17 Atributos definidos por el Marco COSO
Enfoque práctico y aplicación del Marco COSO a una situación real

Modulo 5: Nociones básicas sobre riesgo de fraude

- Elementos que definen la existencia de fraude. Clasificación de fraude según la ACFE
- El triángulo del Fraude: Componentes y características
- Corrupción y soborno: Definición.
- Soborno: mecanismos de soborno a través intermediarios, manipulación fraudulenta de licitaciones, etc.
- Corrupción: Pago de nóminas ficticias, conflicto de interese.
- Lavado de Activos: Definición. Etapas del proceso de Lavado de Activos.
- Malversación de Activos: Tipologías.

Implementando de manera efectiva del enfoque en riesgos.

17

Volver al Índice

OBJETIVO

- En un entorno empresarial dinámico y cambiante, un análisis de riesgos comprensivo y efectivo es un componente esencial de la auditoría, en tanto que posibilita direccionar y desarrollar con eficiencia las actividades de asesoramiento y auditoría, proporcionando aseguramiento sobre los riesgos significativos y/o de impacto para la organización.
- Es curso aborda, a partir un equilibrio óptimo entre la profundidad de los conceptos teóricos y la aplicación práctica, el contenido necesario para que los participantes adquieran las habilidades concretas que pueden implementar en sus roles profesionales de manera inmediata y efectiva para mantener un enfoque en riesgos en sus diferentes actividades de auditoría.
- Para ello, nos proponemos como objetivo que al finalizar el curso los participantes estén en capacidad de manejar conceptos claves de la gestión de riesgos, utilizar algunas técnicas recomendadas para el efectivo análisis de riesgos previo a la construcción de sus planes de auditoría y apoyados en el enfoque en riesgos, cuenten con mayores habilidades para responder de forma proactiva frente a los desafíos y riesgos emergentes de un entorno empresarial e institucional cada vez más dinámico y disruptivo.

Contenido

1.Introducción a la Auditoría y la gestión de Riesgos
- Panorama de riesgos actual.
- Relación entre la auditoría y la gestión de riesgos.
- Definiciones clave y conceptos fundamentales.
- Cultura de riesgo.
- Gobierno de la gestión de riesgos: roles y responsabilidades.

2.Identificación y Evaluación de Riesgos
- Métodos para identificar riesgos.
- Evaluación cualitativa y cuantitativa de riesgos.
- Tipos de valoraciones de riesgos (Cualitativa y aplicando la analítico a la auditoría continua).

3. Planificación y Ejecución de Auditorías con Enfoque en Riesgos
- Diseño de un plan de auditoría basado en riesgos.
- Técnicas y herramientas para la ejecución efectiva de la auditoría.

4. Comunicación de resultados y seguimiento
- Informes de auditoría con enfoque en riesgos.
- Implementación de controles y tipos de controles.
- KRIs y KPIs para el monitoreo de riesgos.
- Cuadros de mando e informes de reporte de riesgos.
- Taller práctico de aplicación de cada una de las etapas.

Auditoría del Ciclo de Compras y Abastecimiento.

18

Volver al Índice

OBJETIVO

- Una auditoría del ciclo de compras es esencial para evaluar la efectividad de los controles, identificar potenciales fuentes de optimización de costos, identificar banderas rojas de fraude y mejorar la gestión de proveedores, como parte esencial para el logro de los objetivos estratégicos y operacionales de cualquier organización.

- Este curso tiene como objetivo apoyar a los auditores internos o áreas de control y cumplimiento en la oportuna identificación de los riesgos de fraude y operacionales asociados al ciclo de compras y abastecimiento, a partir del diseño y ejecución de procedimientos de análisis de datos, pruebas de auditoria tradicional y de auditoria forense, con el fin de aportar a un aseguramiento efectivo de la gestión de compras y abastecimiento, identificada en estudios recientes de riesgo, como uno de los procesos críticos y de mayor exposición de toda organización.

Contenido

- Entendimiento general del ciclo de compras.
- Análisis de riesgos en cada etapa del ciclo, incluyendo los riesgos de fraude.
- Identificación de los controles básicos del ciclo.
- Definición de un programa de auditoria integral.
- Planificación y desarrollo de pruebas de análisis de datos para la identificación de los riesgos.
- Análisis de hallazgos comunes, casos reales de fraude y acciones correctivas.

The Institute of Internal Auditors Colombia

Cómo cubrir los riesgos de T&I en el plan anual de auditoría.

19

Volver al Índice

OBJETIVO

- Brindar las bases necesarias para una identificación y valoración de los riesgos de tecnología e información en la organización, su relación con los riesgos organizacionales y cómo se incluye la verificación de controles relacionados con información y tecnología en el plan anual de auditoría.

- Identificar y entender cómo los conceptos clave de riesgo impactan en la empresa.Determinar qué cambios debe considerar la función de auditoría interna para adoptar y cumplir con los cinco Dominios, Principios y Requisitos de las Normas Globales de Auditoría Interna.
- Describir la relación entre riesgo empresarial y riesgo de TI.
- Identificar los activos de la organización y cómo se valoran como base para la gestión de los riesgos de tecnología e información.
- Identificación de los principales puntos de control en las auditorias as procesos de negocio.
- Describir los elementos del plan de auditoría a controles generales de TI.
- Identificar pautas claves para el diseño y desarrollo de las auditorias de TI en el plan anual.
- Ofrecer lineamientos y herramientas para la implementación /actualización de las metodologías alineadas con las Normas Globales de Auditoría Interna.

Contenido

1. Identificación y valoración de riesgos de T&I:

- Conceptos clave de riesgo.
- Activos y cultura organizacional.
- Descripción general del gobierno de riesgos.
- Desarrollo de escenarios de riesgo.
- Identificación de riesgos de procesos y de T&I.
- Riesgos en proyectos de T&I.
- Metodologías de análisis de riesgos.
- Opciones de tratamiento / respuesta al riesgo.
- Implementación de Controles y tipos de controles.

2. Plan de auditoría de TI:

- Riesgos tecnología emergente.
- Controles de aplicación.
- Controles generales de TI.
- Plan de auditoría de T&I.
- Pruebas y Evaluación de Efectividad a controles automáticos.
- Ejemplo práctico de identificación del universo de unidades auditables, priorización de unidades auditables (enfoque en riesgos) y diseño de pruebas y programas de trabajo de auditoría de TI.

DIRIGIDO A:

Profesionales y líderes de equipos de auditoría interna; interesados en fortalecer sus conocimientos y las técnicas empleadas para la preparación, documentación y conservación de sus papeles de trabajo, soporte de los trabajos de aseguramiento y consultoría desarrollados; con el fin de asegurar la eficiencia en su administración, la calidad y/o pertinencia, suficiencia y relevancia de los mismos, conforme los estándares exigidos en el Marco internacional para la práctica profesional de auditoría interna.

Seminario Taller: Agilismo en auditoría interna, conceptos básicos y visión práctica de implementación.

Volver al Índice

OBJETIVO

Aportarles a los participantes los conocimientos y conceptos básicos de agilismo y los pasos que pueden desarrollar para emprender su aplicación al interior de una función de Auditoría Interna.

Contenido

1. Agilismo y conceptos Básicos.
1.1 Origen del agilismo
1.2 Metodologías de agilismo
1.3 Metodología Scrum
1.4 Conceptos básicos de agilismo
1.5 Pensamiento y equipos ágiles.

2. Agilismo en Auditoría
2.1 Razones de valor
2.2 Qué es auditoría ágil
2.3 Consideraciones para su implementación
2.4 Mitos comunes
2.5 Pensamiento y equipos ágiles

3. Agilismo y el MIPPAI / Implementación práctica
3.1 Comparativo de normas versus agilismo
3.2 Proceso de auditoría ágil
3.3 Cómo implementarlo
3.4 Barreras en la implementación
3.5 Reportes ágiles
3.6 Gestión del cambio

Seminario Taller: Alta Redacción en informes de auditoría interna y control interno.

Volver al Índice

OBJETIVO

- Aportar los conocimientos y técnicas que les permitan a los participantes, redactar de forma asertiva sus informes de auditoría y consultoría, de tal forma que éstos se estructuren en un orden lógico y relevante, haciendo uso apropiado del lenguaje.

- Así mismo, se propone desarrollar las capacidades requeridas para estructurar y documentar los análisis, exponer los argumentos y hacer revelaciones concisas y objetivas, apoyados en el manejo de un modelo de Alta Redacción.

Contenido

- Introducción.
- Relación de cambio y estructuración cognitiva para el desarrollo de habilidades.
- Gestión del conocimiento y producción intelectual técnica.
- Redacción de informes de auditoría.
- Elaboración de Informes de Auditoría.
- Radiografías textuales.
- Estructura de la argumentación del informe.
- Ordenamiento de las evidencias.
- Relaciones tópico-comentario.
- Claridad, precisión y concisión del informe.
- Redacción de estructuras internas de los informes de auditoría.

Seminario Taller: Papeles de trabajo, claves para la eficiencia y calidad de su auditoría.

22

Volver al Índice

OBJETIVO

Aportar al participante los fundamentos conceptuales, técnicas y mejores prácticas que, en concordancia con las Normas Internacionales de auditoría interna aplicables, les contribuyan a mejorar la calidad de sus papeles de trabajo, en aras de asegurar una gestión eficiente y efectiva de la evidencia y soportes de los trabajos desarrollados.

Contenido

- Terminología.
- Teoría de los papeles de trabajo.
- Normas Internacionales relacionadas.
- Planeación del trabajo individual basado en riesgos.
- Supervisión del trabajo.
- Trazabilidad en la documentación del trabajo.
- Contenido del programa de trabajo basado en riesgos.
- Referenciación cruzada, marcas de auditoría y procedimientos de auditoría.
- Hallazgos, conclusiones y recomendaciones con enfoque en riesgos.
- Seguimiento basado en riesgos.

Seminario - Taller Práctico de Auditoría Forense.

23

Volver al Índice

OBJETIVO

- Brindar a los participantes herramientas conceptuales, técnicas y practicas con base al Manual del Examinador del Fraude del ACFE (Asociación de Examinadores de Fraude) y las guías de COSO, que les facilite la identificación y análisis de riesgos de fraude, el reconocimiento del perfil del defraudador y de los esquemas más comunes de fraude, así como la comprensión de las técnicas usadas en la auditoria forense.

- De igual manera, este seminario se propone ampliar sus conocimientos acerca de los programas de prevención y detección de fraude y los controles antifraude más comunes usados a nivel mundial; contribuyendo a que los participantes logren identificar las oportunidades de mejora, deficiencias o brechas en los controles y programas antifraude de sus organizaciones. Durante la sesión trabajaremos de manera practica en talleres de identificación y análisis de riesgos de fraude para cada ciclo del negocio.

1. **Teoría del fraude:**
   - Definición.
   - Efectos del fraude.
   - Estadísticas mundiales.

2. **Perfil de defraudador:**
   - Teoría de Triangulo de fraude.
   - Perfil de defraudador.
   - Banderas Rojas

3. **Esquemas del Fraude:**
   - Árbol del Fraude.
   - Análisis de Casos de Fraude.
   - Análisis de los riesgos de fraude.
   - Identificación de controles clave.

4. **Proceso de Investigación :**
   - Planeación.
   - Técnicas.
   - Ejemplos prácticos de análisis de datos

5. **Reporte y Resolución de Incidentes**

6. **Programa de Prevención y Detección del Fraude:**
   - Resolución de incidentes de Fraude.
   - Reportes.
   - Roles y Responsabilidades.
   - Elementos del Programa de Prevención y Detección del Fraude.

The Institute of Internal Auditors Colombia

Taller para la gestión y el aseguramiento de objetivos ASG (Ambientales, sociales y de gobierno)

24

Volver al Índice

OBJETIVO

Esta programa tiene un doble objetivo: introducir a los auditores, y otros perfiles, en el entendimiento de lo que implica la gestión ASG (ESG por sus siglas en inglés), para finalmente introducir a prácticas para el desarrollo e implementación de un plan de aseguramiento y consultoría que permita evaluar y contribuir a la calidad y éxito de la gestión y los objetivos corporativos ASG.

Contenido

1. Fundamentos del desarrollo sostenible:
1.1 Historia del Desarrollo Sostenible.
1.2 Límites ecológicos y base social
1.3 Cambio climático
1.4 Objetivos corporativos basados en la ciencia y la ética

2. Políticas, regulaciones, e implicancias:
2.1 Objetivos de desarrollo sostenible de Naciones Unidas
2.2 Regulaciones. Situación actual y tendencias.
2.3 Impacto financiero y no financiero. ASG vs desarrollo sostenible
2.4 Finanzas sostenibles
2.5 Marcos metodológicos para el sector privado.

3. Gobernanza, Estrategia, Gestión de riesgos-Compliance, Métricas y Objetivos:
3.1 Definición de aspectos ASG.
3.2 Gobernanza en la era de las “empresas con propósito”
3.3 Estrategia de creación basada en gestión de múltiples capitales
3.4 Compliance y gestión de riesgos ASG
3.5 Reportes de sostenibilidad. Métricas y objetivos no financieros

4. Aseguramiento y consultoría de la gestión ASG:
4.1 Necesidades del Directorio
4.2 Rol del auditor interno
4.3 Modelo de las tres líneas del IIA Global
4.4 Aseguramiento y consultoría de la integridad del sistema de gestión
4.5 Riesgos de greenwashing

The Institute of Internal Auditors Colombia

The Institute of Internal Auditors Colombia

AUDITORÍA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Seminario Taller: Gestión del riesgo empresarial (GRE) desde la gestión de riesgos de I&T.

25

Volver al Índice

OBJETIVO

Manejar los conceptos fundamentales y las herramientas que ayudan a asesorar y evaluar el Gobierno de Tecnología de Información y la Seguridad de la Información en una organización.

Comprender los objetivos claves de un Sistema de Gobierno de Tecnología para soportar el Gobierno Corporativo y hacer uso de herramientas de alineación estratégica.

Identificar los componentes propios y/o necesarios de un sistema de gestión de seguridad de la información (SGSI) y proponer mejoras para su fortalecimiento.

Contenido

1. Gobierno corporativo y Gobierno de T&I
2. Tendencias en el diseño de un Sistema de Gobierno de Tecnología
3. Gestionar la seguridad apoyado en COBIT
4. Beneficios del gobierno de la seguridad de la información
5. Descripción general de la estrategia de la seguridad de la información
6. Gestión de riesgo de la seguridad de la información
7. Visión general de la gestión de riesgos
8. Descripción general de un programa de seguridad de la información (SI)
9. Pasos para desarrollar un programa de SI
10. Políticas, normas, procedimientos y directrices
11. Pruebas y evaluación de controles de SI
12. Mecanismos para despertar la concienciación
13. Medición del gobierno y la gestión de SI

Seminario Taller: Fundamentos de TI para Auditores Internos.

26

Volver al Índice

OBJETIVO

Proporcionar a los auditores internos conceptos básicos y fundamentales de la gestión de las tecnologías de la información (TI), para que estén en capacidad de identificar los principales riesgos estratégicos, operacionales y de seguridad de la información a los que se pueden ver expuestas las organizaciones y en consecuencia, puedan considerar asertivamente el impacto de tales riesgos en la planificación y estructuración de sus proyectos de aseguramiento y consultoría.

Contenido

- Gobierno y gestión de las TI. Principales marcos y/o mejores prácticas relacionadas con el gobierno y la gestión de las TI.
- Ambiente TI de la organización: Conceptos básicos de cómo las TI pueden ayudar en la consecución de los objetivos estratégicos empresariales, mediante un PETI (Plan Estratégico de Tecnología de Información) alineado con la estrategia del negocio.
- Entendimiento de los diferentes componentes de TI en la organización (aplicaciones, infraestructura de red, bases de datos, servidores, entre otros).
- Seguridad de la información y ciberseguridad: Entendimiento de los pilares de la seguridad de la información y formas comunes de ataques de ciberseguridad. Análisis de riesgos estratégicos relacionados con la ciberseguridad, la continuidad de negocio y la gestión de proveedores.
- Resiliencia de negocio: Clasificación de operaciones y análisis de criticidad, planificación de la continuidad del negocio, gestión de desastres, planificación de recuperación en caso de desastre, componentes del plan BCP, auditoría de la continuidad del negocio, entre otros.
- Tercerización de operaciones y tecnologías emergentes: Principales retos que enfrentan las organizaciones con respecto a las tecnologías emergentes (Movilidad, Computación en la Nube, gestión de riesgos de terceros, modelos de servicio y despliegue en la nube, entre otros). Aspectos principales por considerar en el plan de auditoria: Definir el universo de TI, realizar una evaluación de riesgo, gestión de riesgos, contenido del plan de auditoría, consideraciones en ciclos de negocios.

The Institute of Internal Auditors Colombia

Seminario Taller: Auditoría de la ciberseguridad alineada con las Normas Globales de Auditoría Interna

27

Volver al Índice

OBJETIVO

El objetivo de este programa es aportarles a los participantes los conocimientos y casos prácticos aplicables para identificar desde roles de primera y segunda línea, las amenazas de la ciberseguridad y los controles comunes que pueden implementarse para gestionar este tipo de riesgos.
Durante este programa, los participantes desarrollarán una comprensión de los conceptos de ciberseguridad que se pueden utilizar para facilitar los esfuerzos de auditoría integrados dentro su organización. Este Al finalizar el curso, los participantes podrán:

Comprender como puede abordarse la gestión de la ciberseguridad desde una perspectiva de auditoría y reconocer las consideraciones básicas para su aseguramiento de forma efectiva.
Describir el alcance, el propósito y las limitaciones de la ciberseguridad.
Reconocer cómo medir la efectividad dentro de un programa de ciberseguridad.
Reconocer la importancia del gobierno de la seguridad de la información con el programa de ciberseguridad.
Examinar la importancia de la ciberseguridad y las evaluaciones de riesgos de los proveedores.
Reconocer, diseñar y evaluar controles preventivos, directivos, de detección, mitigantes, redundantes, compensadores y correctivos típicos relacionados con la ciberseguridad.
Identificar actividades de auditoría simples para evaluar la resiliencia cibernética dentro de los programas de auditoría operativa existentes.

Contenido

1. Resumen de la seguridad cibernética.
2. Seguridad de la información: gobernanza, riesgo y cumplimiento.
3. Cuadro de mando del control: Descripción general de cada tipo de control, su importancia en la ciberseguridad, exploración de los tipos comunes, amenazas potenciales, proceso de gestión y enfoque de auditoría apropiado para:

   - Controles directivos.
   - Controles preventivos.
   - Controles detectivos.
   - Controles correctivos.
   - Controles de mitigación.
   - Controles compensatorios y redundantes.
   - Evaluación de la ciberseguridad en los programas de auditoría operative
   - Estructura de una póliza de riesgo cibernético, coberturas y escenarios de exclusión.

Seminario Taller: Data Analytics: enfoque estratégico de auditoría continua.

28

Volver al Índice

OBJETIVO

- Identificar los principales beneficios que presenta el análisis de datos en la adopción de un enfoque de auditoría continua.
- Determinar los requisitos técnicos y funcionales, para implantar un enfoque de auditoria continúa apoyado en Data Analytics.
- Definir un mapa de ruta para la implementación de Auditoría Continua como una capacidad.
- Ofrecer un acercamiento a las herramientas utilizadas para apoyar el análisis de datos.

Contenido

1.Tendencias.
2.Normas relacionadas.
3.Beneficios de la analítica de datos.
4.Retos de la analítica de datos.
5.Consideraciones claves.
6.Auditoría continua.
7.Factores críticos de éxito.
8.¿Cómo se logra la auditoria continua?.
9.Importancia para el negocio.
10.Mapa de ruta para la implementación.
11.Analítica de Datos y su empleo en el ciclo de auditoría.
12.Aplicando la analítico a la auditoría continua.
13.Herramientas de Data Analytics.
14.Atributos del software de análisis de datos para auditoría.
15.Herramientas del mercado.
16.Taller práctico de implementación escritorio.

Seminario Taller: Power BI para la Auditoría Continua.

Volver al Índice

OBJETIVO

- Identificar los principales beneficios que presenta el análisis de datos en la adopción de un enfoque de auditoría continua.
- Entender los principales enfoques de la analítica de datos orientada a la labor de auditoría interna.
- Conocer las transformaciones de datos y funciones de DAX existentes en Power BI y utilizarlas para realizar análisis que apoyen sus trabajos de auditoría interna y/o monitoreo continuo.
- Diseñar visualizaciones y presentaciones pertinentes para responder preguntas claves asociadas a sus trabajos de auditoría.

Contenido

- Módulo 1 – Introducción.
- Módulo 2 – Elementos de la auditoría continua.
- Módulo 3 – Cómo implantar un enfoque de auditoría continúa apoyado en Data Analytics
- Módulo 4 – Herramientas de Data Analytics
- Módulo 5 – Aplicaciones prácticas de Data Analytics en el desarrollo del plan de auditoría.
- Módulo 6 – Caso práctico.

Seminario Taller: Cómo agregar valor al gobierno de tecnología y seguridad de la información desde las áreas de control.

30

Volver al Índice

OBJETIVO

Proporcionar las bases conceptuales y metodológicas para que los participantes obtengan el entendimiento de los principales aspectos y tendencias respecto al Gobierno de Tecnología de Información y la Seguridad de la Información, para apoyar con ello la implementación y puesta en práctica de los principios y objetivos del Gobierno Corporativo de las TI.

Contenido

- Característica de un buen Sistema de Gobierno de Tecnología.
- Marcos de referencia.
- Estrategias de implementación de un sistema de Gobierno de Tecnología.
- Gobierno de la seguridad de la información.
- Desarrollo y gestión del programa de seguridad de la información.

Seminario Taller: Transformación digital práctica de auditoría interna

Volver al Índice

OBJETIVO

1. Conocer los aspectos metodológicos y críticos para iniciar un proceso de transformación digital en auditoría interna.

2. Realizar una ruta de trabajo para promover o prospectar la transformación digital practica de su actividad de auditoría interna.

3. Conocer y aprender a utilizar herramientas tecnológicas para realizar una transformación digital en forma práctica.

   • Chat Bots.
   • Modelos de IA para pruebas de scaneo de documentos.
   • Modelos de Machine Learning para prospectar y predecir variables.
   • RPA para automatizar pruebas repetitivas de auditoría interna
   l práctica de auditoría interna.

Contenido

1. Ruta crítica para la transformación digital: Auditoría interna digital (Agilidad, auditoría continua RPA, Data Analytics, Infraestructura de TI y RPA, Desarrollo de competencia y cultura del cambio).

2. Como establecer una ruta crítica interna de la transformación digital práctica: Diagnóstico y evaluación, Definición de brechas, Plan de desarrollo y Puesta en marcha.

3. Utilizando herramientas para incrementar el valor de auditoría interna.

4. Desarrollo de un proyecto de innovación digital para auditoría interna. Fases que implica un proyecto de TD.

5. Caso práctico proyecto con RPA Y/O ML

Seminario: Auditoría de riesgos emergentes en los proyectos y procesos de TI.

32

Volver al Índice

OBJETIVO

1. **Comprender los riesgos tecnológicos emergentes:** Identificar y analizar los riesgos tecnológicos que pueden surgir con las nuevas tecnologías y tendencias en el ámbito de TI.

2. **Aplicar marcos y metodologías de auditoría:** Utilizar marcos de referencia y metodologías de auditoría para evaluar y mitigar los riesgos tecnológicos emergentes en proyectos y procesos de TI.

3. **Mejorar la capacidad de auditoría de TI:** Desarrollar habilidades y conocimientos para realizar auditorías efectivas que aborden los riesgos emergentes en entornos tecnológicos, articulando los esfuerzos de aseguramiento con los objetivos estratégicos de la organización para contribuir a la gestión efectiva de los riesgos en proyectos y procesos de TI.

Contenido

1. Introducción a los riesgos tecnológicos emergentes:
   - Tendencias tecnológicas, amenazas cibernéticas, inteligencia artificial, blockchain, Internet de las cosas (IoT), entre otros.
   - Conceptos básicos sobre: Internet de Las Cosas (IoT), El Big Data, la Inteligencia Artificial, la Robótica Inteligente, la Impresión Aditiva (3D), la Realidad Extendida y la Cultura Maker (Do It Yourself).
   - Definición de tecnologías emergentes dentro de los procesos de negocio.
2. Frameworks de auditoría de riesgos tecnológicos:
   - ISO 27001, COBIT, NIST Cybersecurity Framework, entre otros.
3. Evaluación de riesgos emergentes:
   - Riesgos de las tecnologías emergentes y su impacto en la seguridad de la información y el cumplimiento regulatorio.
   - Concientización sobre el uso de tecnologías emergentes.
4. Aplicación de conocimientos adquiridos:
   - Diseño del Plan de auditoría y la identificación de aspectos claves a considerar.
   - Evaluación de controles de seguridad y cumplimiento normativo.

Seminario taller: Auditoría de servicios en la nube.

33

OBJETIVO

- En la actualidad, las organizaciones dependen cada vez más de los servicios en la nube para almacenar, procesar y gestionar datos críticos, por lo cual la auditoría de servicios en la nube se ha vuelto esencial para garantizar la seguridad, la privacidad y el cumplimiento normativo en un entorno digital en constante evolución.

- Este curso proporcionará a los profesionales de auditoría interna y/o responsables del aseguramiento de la seguridad de la información, las habilidades necesarias para llevar a cabo auditorías efectivas en entornos de nube. Así, se espera que los participantes al finalizar el curso estén en capacidad de:

- Comprender los conceptos fundamentales de la auditoría de servicios en la nube y su importancia para la seguridad de la información.

- Identificar y evaluar los riesgos típicos y/o regularmente relacionados con los servicios en la nube.

- Planificar y ejecutar una auditoría efectiva de servicios en la nube, definiendo objetivos, alcance, pruebas y técnicas de auditoría recomendadas.

Contenido

1. Introducción a la Auditoría de Servicios en la Nube:
   - Definición y características de los servicios en la nube.
   - Importancia de la auditoría de servicios en entornos de nube.

2. Marco Regulatorio y Normativo:
   - Legislación y normativas relevantes para la auditoría en la nube.
   - Estándares referenciales de seguridad y cumplimiento en la nube

3. Evaluación de Riesgos en la Nube:
   - Identificación y categorización de riesgos de servicios en entornos de nube.
   - Evaluación de controles de seguridad y detección de vulnerabilidades.
   - Riesgos asociados a la tercerización de operaciones

4. Caso práctico:
   - definición del Programa de auditoría de servicios en la nube.

The Institute of Internal Auditors Colombia

ISACA Medellín Chapter

Seminario Taller: Desarrollo práctico de la auditoría continua con Tableau.

34

Volver al Índice

OBJETIVO

En el entorno empresarial actual, la auditoría interna desempeña un papel crucial en la evaluación y fortalecimiento de los controles internos de una organización.
La auditoría continúa desarrollada con apoyo en herramientas tecnológicas como Tableau, permite a la auditoría interna identificar riesgos en tiempo real, ofreciendo una visión más dinámica y proactiva de los riesgos, para la toma de decisiones estratégicas.
Este curso tiene como objetivo capacitar a los profesionales de auditoría en el uso efectivo de Tableau a nivel intermedio, con el fin de que estén en capacidad de implementar procesos de auditoría continua, optimizando la detección de riesgos y la eficiencia operativa de sus actividades de aseguramiento.

Contenido

1. Introducción a la Auditoría Continua y Tableau:
   - Conceptos y beneficios de la auditoría continua
   - Visión general de Tableau y su aplicación en auditoría

2. Fundamentos y aplicaciones de Tableau para Auditoría Continua:
   - Conexión y preparación de datos en Tableau.
   - Creación de visualizaciones interactivas y paneles de control dinámicos.
   - Análisis de Datos con Tableau.
   - Uso de filtros, parámetros y cálculos en Tableau.
   - Aplicación de análisis predictivo y detección de patrones anómalos.

3. Diseño y desarrollo de dashboards y/o paneles de auditoría:
   - Creación de paneles personalizados para la monitorización en tiempo real.
   - Integración de Tableau en la Auditoría Continua.

4. Desarrollo de casos de estudio y mejores prácticas en la implementación de auditoría continua con Tableau.

Seminario Taller: Implementación práctica del análisis de datos en Auditoría Interna.

35

Volver al Índice

OBJETIVO

La complejidad del entorno empresarial exige la implementación de áreas de auditoría y riesgos con las competencias necesarias para identificar, medir y monitorear los riesgos a los que están expuestas las organizaciones, de forma dinámica, precisa y oportuna.

Este programa ofrece los conocimientos y herramientas necesarias para que el participante esté en capacidad de planificar la implementación de un modelo de auditoría continua, apoyado en el uso de data Analytics, incrementando así el alcance, la oportunidad y el valor agregado de sus trabajos de auditoría y monitoreo de riesgos.

Así entonces, al finalizar el curso el participante estará en capacidad de:

- Identificar los principales beneficios que presenta el análisis de datos en la adopción de un enfoque de auditoría continua.
- Determinar los requisitos técnicos, funcionales, para implantar un enfoque de auditoria continúa apoyado en Data Analytics.
- Entender los principales enfoques de la analítica de datos orientada a la labor de auditoría interna.
- Gestionar los factores críticos de éxito propios de la implementación de un modelo de auditoría continua
- Revisar algunos ejemplos prácticos de data analytics, aplicables en la gestión de aseguramiento y/o consultoría.

Contenido

Módulo 1 – Introducción, normas, beneficios y retos.
Módulo 2 – Elementos de la auditoría continua.
Módulo 3 – Cómo implantar un enfoque de auditoría continúa apoyado en Data Analytics
Módulo 4 – Herramientas de Data Analytics y aplicaciones prácticas

Seminario Taller: Muestreo Estadístico en la Auditoría a través de ACL, Python, R. De la teoría a la práctica.

36

Volver al Índice

OBJETIVO

- Comprender la importancia del Muestreo Estadístico de la Auditoría.
- Entender las implicaciones de la Utilización del Muestreo en los Informes y Conclusiones del Auditor.
- Aplicar de una forma lógica los conceptos de Muestreo en la Auditoria Interna.
- Entender la normatividad relacionada con el Muestreo en la Auditoria y su Aplicación.
- Desarrollar ejercicios prácticos a través de herramientas como ACL, Python o R, en el desarrollo del muestreo estadístico en la auditoría.

Contenido

- Introducción.
- Principales conceptos y normas relacionadas sobre el Muestreo Estadístico en el desarrollo de la Auditoria.
- Desarrollo del Muestreo Estadístico en la Auditoria para pruebas de cumplimiento.
- Desarrollo de ejercicios prácticos para la aplicación del Muestreo a través de la herramienta ACL, Python o R.
- Desarrollo del Muestreo Estadístico en la Auditoria para Pruebas Sustantivas.
- Talleres prácticos.

Seminario Taller: Fundamentos y aplicaciones de inteligencia Artificial para auditores internos.

37

OBJETIVO

La inteligencia artificial está revolucionando la forma en que las organizaciones operan, lo que hace que sea fundamental para los auditores internos comprender cómo funciona la IA y cómo puede impactar en los procesos empresariales.

Los auditores internos deben ser capaces de evaluar los riesgos y controles relacionados con la implementación de la IA en una organización para garantizar el cumplimiento normativo y la mitigación de riesgos.

Para ello, en este curso nos proponemos como objetivos:

- Proporcionar a los auditores internos una comprensión amplia de los conceptos fundamentales de la inteligencia artificial.
- Capacitar a los auditores internos para identificar y evaluar los riesgos asociados con la implementación de la IA en una organización.
- Ayudar a los auditores internos a desarrollar habilidades para diseñar y ejecutar auditorías utilizando herramientas de inteligencia artificial.
- Facilitar el diseño de un plan de trabajo para auditar la AI en los procesos de negocio para fortalecer el mapa de aseguramiento organizacional.

Contenido

1. Introducción a la inteligencia artificial:
   - Definición de inteligencia artificial.
   - Estado del arte de la IA.

2. Fundamentos técnicos de la IA:
   - Definiciones claves de IA y sus componentes como Machine Learnig,
   - Data Analytics, Deep Learnig.
   - Tipos de Inteligencia Artificial y sus usos: débil y IA fuerte.
   - Aplicaciones de la inteligencia artificial en los negocios.

3. Gestión de riesgos en la IA:
   - Principales riesgos asociados con la implementación de la IA
   - Uso de IA para el fortalecimiento del mapa de aseguramiento organizacional.
   - Actividades de control de IA basadas en COSO.
   - Marco de control interno para el aseguramiento de la IA.

4. Casos de estudio y ejemplos prácticos:
   - Uso de la Inteligencia artificial para la automatización de pruebas en auditoría interna.
   - Plan de trabajo de auditoria para la Inteligencia Artificial que se usa en la organización.

Taller Auditoría extrema, el futuro de la auditoría hoy.

38

Volver al Índice

OBJETIVO

Identificar cuáles son los principales retos de los auditores en el entorno actual, repasar los conceptos claves de la transformación digital de Auditoría y obtener las técnicas necesarias para auditar lass principales tecnologías emergentes y convergentes en las organizaciones.

Contenido

- Identificar cuáles son los principales retos de los auditores en el entorno actual.
- Reconocer y aplicar los conceptos claves de la transformación digital de la Auditoría.
- Aplicar las técnicas necesarias para auditar las principales tecnologías emergentes y convergentes en las organizaciones, entre ellas, la nube.

ISACA Medellín Chapter

The Institute of Internal Auditors Colombia

39

CONTROLES
generales de TI.

Los controles generales de TI son omnipresentes en las organizaciones actuales. Se aplican a todos los entornos de sistemas, componentes, procesos y datos, y pueden ser relevantes para prácticamente cualquier trabajo de auditoría.

De acuerdo con las Normas Internacionales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna, se espera que los auditores internos tengan el conocimiento suficiente de los riesgos y controles clave de la tecnología de la información, y las técnicas de auditoría basadas en la tecnología disponibles para realizar su trabajo asignado.
¿Está preparado para auditar los controles generales de TI de su organización?

40

GUÍA DE AUDITORÍA

Interna sobre ransomware

Las organizaciones han trabajado diligentemente durante décadas para proteger los datos y los activos de información. Las organizaciones implementan tecnología de encriptación, limitaciones de acceso y segmentan física y lógicamente datos valiosos, confidenciales y de propiedad y activos de información en un esfuerzo por evitar que los malos actores los vean, roben, alteren o destruyan. Sin embargo, al mismo tiempo, los malos actores han mejorado su oficio; se infiltran y roban estos activos utilizando la misma tecnología diseñada para protegerlos.

The Institute of Internal Auditors Colombia

COMPETENCIAS BLANDAS

Curso: Gestión estratégica de los recursos y talentos de auditoría interna.

41

OBJETIVO

La gestión del talento en auditoría interna se constituye hoy en día un aspecto esencial para el éxito de la función, al punto de reconocerse que los riesgos asociados a la gestión de los RRHH, es uno de los asuntos que más preocupan a las organizaciones y sus líderes, por el alto impacto que pueden tener en el logro de los objetivos estratégicos y la consolidación de una cultura e identidad organizacional sólida.

Por ello, es fundamental atraer y retener colaboradores y líderes potenciales que puedan asegurar una gestión eficiente y efectiva de los compromisos asignados, en un entorno dinámico y desafiante. La combinación de cumplimiento normativo, estrategias de gestión del talento y la vasta experiencia de Gloaguen ofrece una propuesta de valor única y altamente efectiva, que incluye dos ambiciones:
Cubrir los aspectos de las nuevas normas del IIA, cualitativos y cuantitativos (Dominio II: Ética y profesionalismo, en lo principalmente relacionado con el Principio 10: Gestión de recursos).

Describir un programa completo de Talent Management para AI y para la empresa, incluyendo ejemplos y herramientas prácticos para un manejo óptimo de los recursos humanos y de los talentos de la función de auditoría interna.

El curso se apoya en la amplia experiencia de Hervé Gloaguen en la atracción, gestión, desarrollo y rotación de auditores internos en el grupo Allianz, con una comunidad de 900 auditores, 40 CAE en 40 países, desde equipos muy pequeños (2 auditores) hasta grandes (120).

Contenido

Cualitativo - Creación de un marco de gestión del talento
1.1. Planificación de la fuerza laboral
1.1.1. Planificación estratégica de la fuerza de trabajo (SWP) : definición, metodología, aplicaciones
1.1.2. Tres competencias de habilidades para diferentes niveles
1.1.3. Definición de un plan de desarrollo de auditoría (ADP)
1.1.4. Ruta de aprendizaje Creación "Academia de Auditoría"
1.2. Desarrollo de la carrera
1.2.1. Planificación integral de la sucesión, incluidos los KPI
1.2.2. Llevar a cabo una discusión sobre el talento multifuncional
1.2.3. Criterios éticos
1.2.4. Criterios profesionales
Cualitativo - Construyendo un marco de gestión del talento.
1.3. Movilidad profesional
1.3.1. Definición de un Mobility@InternalAudit incluyendo reglas de movilidad
1.3.2. Perfiles ideales para integrar la función de AI
1.3.3. Movimientos tácticos: auditores invitados, Mercato
1.4. Construcción de la comunidad
1.4.1. Intercambio de experiencias; sesiones "Aprender de la auditoría" dentro de la organización
1.4.2. Lanzamiento de un Centro de Carreras de Auditoría en la intranet
Cuantitativo – la calibración de recursos en AI
1.5. Calibración a largo plazo basada en el universo de auditoría
1.6. Outsourcing estratégico y táctico

Seminario taller: Control y auditoría ética para el fortalecimiento del gobierno corporativo.

42

Volver al Índice

OBJETIVO

Dar a conocer de manera integral las principales tendencias, prácticas y componentes que debe contener un programa de ética empresarial para una aportar de manera efectiva al gobierno corporativo e igualmente, aportar al dimensionamiento del rol que se puede desempeñar desde la óptica de control y la auditoría interna para fomentar mayor transparencia en la organización.

Contenido

Modulo 1: Contexto, evolución y elementos claves de los programas éticos en las empresas latinoamericanas.
Módulo 2: Grupos de Interés y su relación con la ética empresarial.
Módulo 3: Elementos y componentes que todo órgano de control debe incluir en su plan de trabajo relacionado con la ética de las organizaciones desde la perspectiva de gobierno corporativo.
Módulo 4: Análisis detallados y casos prácticas de evidencias cualitativas y cuantitativas desde la óptica de gobierno corporativo que orientan la supervisión y el monitoreo que pueden ejercer los órganos de control en materia ética.
Módulo 5: Revelación y rendición de cuentas de los órganos de control a las instancias de gobierno corporativo sobre los trabajos que se realicen en materia ética.

The Institute of Internal Auditors Colombia

The Institute of Internal Auditors Colombia

Herramientas para
Gerentes de Auditoría.

Este curso brinda a los nuevos gerentes de auditoría las herramientas y las habilidades necesarias para administrar equipos de auditoría con éxito, y lo hace estrictamente desde la perspectiva de un gerente de auditoría. Este curso proporciona información esencial sobre las funciones y responsabilidades de la gestión de auditoría y enumera los conceptos clave necesarios para dirigir y asesorar con éxito al personal.

Este curso incluye actividades grupales interactivas y sesiones de trabajo de escenarios de la vida real que enseñan los conceptos, las herramientas y las técnicas necesarias para supervisar y desarrollar un equipo de auditoría, administrar el cambio y administrar de manera efectiva las relaciones dentro del equipo de auditoría y con el DEA, ejecutivo administración y comité de auditoría

Volver al Índice

Habilidades de comunicación para auditores:

Entrevistas y negociación.

En las Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna se hace referencia a la comunicación efectiva a la alta gerencia y al directorio, y a los auditores internos individuales de parte de los Directores Ejecutivos de Auditoría (CAE). Por ejemplo, IIA Standard 2420: Quality of Communications, requiere que las comunicaciones sean claras, fáciles de entender y lógicas, y proporcionen información significativa y relevante.

Está listo para desarrollar y mejorar sus habilidades de comunicación para el proceso de participación?

Este curso de dos días se completa con actividades individuales y grupales altamente interactivas, así como escenarios de juegos de roles para brindar a los auditores internos, en todos los niveles, oportunidades para desarrollar o perfeccionar sus habilidades de entrevista y negociación.

Volver al Índice

45

Evaluación de la ética
en su organización.

Una fuerte cultura ética es la base de un buen gobierno organizacional. Una cultura ética se crea a través de un sólido programa de ética que establece expectativas de comportamiento aceptable dentro de una organización y por parte de sus socios externos. Incluye una supervisión efectiva de la junta, un tono fuerte en la parte superior y el compromiso de toda la organización, así como un código de conducta personalizado; capacitación en ética, comunicaciones y monitoreo del sistema; y un sistema de reporte de incidentes.

¿Está preparado para evaluar las políticas y procesos relacionados con la ética de su organización?

Volver al Índice

Seminario taller: Marca Personal para Auditores: Potenciando la credibilidad y el reconocimiento profesional.

Volver al Índice

OBJETIVO

En un mundo altamente competitivo, los auditores no solo deben ser expertos en su campo, sino también proyectar una imagen profesional sólida que inspire confianza y credibilidad. Este curso brinda herramientas estratégicas para desarrollar y fortalecer la marca personal de los auditores, permitiéndoles diferenciarse en el mercado, mejorar su visibilidad y potenciar su influencia en el entorno corporativo y digital.

En asocio con:

Rosario GSB
Graduate School of Business
Universidad del Rosario

Contenido

I. El valor del auditor en las organizaciones
- Rompiendo mitos: de fiscalizador a asesor estratégico.
- La marca personal como herramienta de influencia y liderazgo.
- Identificación de propósito y propuesta de valor profesional.

II. Diferenciación y posicionamiento profesional
- Cómo destacar en un entorno competitivo.
- Análisis de la percepción del auditor y estrategias para cambiarla.
- Construcción de una identidad profesional auténtica y creíble.

III. Comunicación efectiva y estrategia digital
- Desarrollo de un discurso profesional que genere confianza.
- Optimización del perfil en LinkedIn y otras plataformas digitales.
- Creación de contenido de valor para reforzar la autoridad en el sector.

IV. Networking y gestión de la reputación
- Cómo construir relaciones estratégicas dentro y fuera de la organización.
- Gestión de la reputación online y offline.
- Presencia en foros, eventos y espacios de influencia.

V. Plan de acción para una marca personal sólida
- Estrategias para mantener y evolucionar la marca personal.
- Medición del impacto y ajustes necesarios.
- Creación de un plan de acción para consolidar el posicionamiento a largo plazo.

CURSO: Gestión estratégica del TTHH en Auditoría Interna

OBJETIVO

Auditoría Interna vive una época de intensa transformación: responsabilidades más diversas, exposición más grande, riesgos para las organizaciones cada vez más diversificados, y cambios tecnológicos profundos (IA).

En un momento de escasez más grande de los talentos, es muy necesario desarrollar una gestión estratégica de los recursos y de los talentos de auditoría interna.

Este programa presenta una visión completa de las herramientas cualitativas y cuantitativas de la gestión del talento para crecer las competencias del equipo et del leader de auditoria interna.

El curso se apoya en la experiencia de Hervé Gloaguen en la atracción, gestión, desarrollo y rotación de auditores internos en el grupo Allianz, con una comunidad de 900 auditores, 40 CAEs en 40 países, desde equipos muy pequeños (2 auditores) hasta grandes (120).

Contenido

Warm up

0.1. Introducción - Participantes y Hervé Gloaguen

- Participantes: expectativas
- Hervé: ambición

0.2. Recursos de auditoria en el mercado

- Aspectos cuantitativos: el mercado, cuantos auditores, que formaciones…
- Recursos humanos en las Nuevas normas GIAS (NOGAI)

Elementos Cualitativos - Creación de un marco de gestión del talento

1.1 Planificación de la fuerza laboral

- Planificación estratégica de la fuerza de trabajo (SWP) : definición, metodología, aplicaciones
- Tres competencias de habilidades para diferentes niveles
- Definición de un plan de desarrollo de auditoría (ADP)
- Capacitaciones estándar y ruta de aprendizaje – Creación de una "Academia de Auditoría"

1.2 Desarrollo de la carrera

1.2.1 Construcción de una planificación integral de la sucesión, incluidos los KPI

1.2.2 Llevar a cabo una discusión sobre el talento multifuncional

1.2.3 Criterios éticos

1.2.4 Criterios profesionales

1.3 Movilidad profesional

1.3.1 Definición de un Mobility@InternalAudit incluyendo reglas de movilidad

1.3.2 Perfiles ideales para integrar la función de AI

1.3.3 Movimientos tácticos: auditores invitados, Mercato

1.4 Construcción de la comunidad

1.4.1 Intercambio de experiencias; sesiones "Aprender de la auditoría" dentro de la organización

1.4.2 Lanzamiento de un Centro de Carreras de Auditoría en la intranet

Aspectos Cuantitativos – la calibración de recursos en AI

2.1 Calibración a largo plazo basada en el universo de auditoría

2.2 Outsourcing estratégico y táctico

Volver al Índice

Seminario taller: Auditoría Extrema del futuro

48

Volver al Índice

OBJETIVO

- Identificar cuáles son los principales retos de los auditores en el entorno actual.
- Reconocer y aplicar los conceptos claves de la transformación digital de la Auditoría.
- Aplicar las técnicas necesarias para auditar las principales tecnologías emergentes y convergentes en las organizaciones, entre ellas, la nube.

Contenido

En este taller se identificará cuales son los principales retos de los auditores en el entorno actual, se repasará los conceptos claves de la transformación digital de Auditoría y se obtendran las técnicas necesarias para auditar las principales tecnologías emergentes y convergentes en las organizaciones.

En asocio con: ISACA Medellín Chapter

The Institute of Internal Auditors Colombia

Sí desea ampliar la información
por favor consulte nuestro sitio
web www.iiacolombia.com
o comuníquese con nosotros y
con gustó le ayudaremos

The Institute of
Internal Auditors
Colombia

Cll 98A # 51-41 , Oficina 603 , Bogotá / 320 6213 051 • 314 6189 482 / info@iiacolombia.com / www.iiacolombia.com