

Curso

Consideraciones prácticas para la Auditoría Interna Basada en Riesgos

Objetivo:

Capacitar a los y las profesionales en los requerimientos que emanan de las Normas Internacionales de Auditoría Interna (NIAI), así propiciar en los participantes una mayor visión y preparación pertinente que les permitan tomar mejores decisiones en materia del fortalecimiento la Gobernanza, Sistema de Control Interno (SCI), y la gestión objetiva de los diferentes riesgos a que están expuesta las actividades sustantivas del Auditado y de la Auditoría Interna, de esa forma les permita la consecución de los objetivos.

Modalidad: Virtual (ZOOM)

Fecha: miércoles 26, jueves 27 y viernes 28 de junio, 2024

Sesiones: 3 sesiones

Hora: 2:00 p.m. a 5:00 p.m.

Horas CPE's: 12 horas.

Dirigido a:

Miembros de Comités o Comisiones de Apoyo, Administradores o jefaturas, Técnicos en Riesgos, Encargados o Enlaces de Control Interno, Contadores, Auditores Internos, Oficiales de Cumplimiento, Abogados o Asesores legales de la administración.

Prerrequisitos para el participante:

El curso es de un nivel técnico intermedio-avanzado. El curso es altamente participativo, además su contenido está en apego a las mejores prácticas internacionales y a la normativa actual, para así atender todos los aspectos necesarios que conllevan a una mejor comprensión de los temas desarrollados.

Actividad dirigida a todo profesional, que requiere ampliar sus conocimientos en el campo o carreras afines al tema que se relacionen directa o indirectamente en el fortalecimiento de la Administración Integral de Riesgos (AIR) de la organización y funcionarios que por sus responsabilidades debe asesorar o tomar decisiones en materia del tratamiento de este riesgo a que está expuesta la organización y que deseen profundizar en su proceso de gestión y análisis

Contenido del curso:

I. Introducción

- El Contexto de la Normativa vinculante, NIIA, otros
- Estándares aplicables de Gobierno Corporativo, COSO-ERM, BASILEA, GAFI, otros
- Responsabilidades de la auditoría interna en todo contexto.
- Conceptos e Importancia, ventajas y beneficios de un buen Sistema de Control Interno

- Relación de los Componentes del Sistema de Control Interno con Riesgos
- Establecimiento y Fortalecimiento de la AIR
- El AIR. ¿Qué es? ¿Cuál es su ubicación jerárquica en la institución?
- AIR dentro del contexto de la Auditoría Interna
- Componentes del AIR su correcta implementación

II. Auditoría Basada en Riesgos

- La transformación de la Auditoría Interna
- Aspectos a considerar en la estructura de Auditoría Interna
- ¿Por qué auditoría basada en riesgo?
- La Gestión de Riesgos y la Auditoría Interna
- Nuevo Énfasis en Auditoría Interna – Mejores Prácticas
- Plan de trabajo anual de la Auditoría Interna basada en riesgos
- Ventajas del enfoque basado en riesgos
- La Gestión de Riesgo según las NIAI

III. Etapas Metodológicas para valorar riesgos

- Aplicación de la valoración y gestión de riesgos propios de la AI.
 - Etapas, técnicas y procedimientos según estándares internacionales para la Administración.

Curso Incluye:

- Material de Referencia que brinde el instructor.
- Certificado de participación

Instructor:

MBGR. Rafael Fallas C.



El señor Rafael Fallas es Consultor, Asesor y Educador con más de 15 años de experiencia en el sector financiero y asegurador público y privado en el establecimiento y fortalecimiento de la Administración Integral de Riesgos, poniendo especial interés en la aplicación de estándares internacionales como Gobierno Corporativo (OECD), Sistema de Control Interno (COSO), COSO-ERM, ISO 31000, GAFI, GAFILAT, Basilea, Solvencia II, COBIT, ITIL, otros.

Cuenta con certificación internacional en la implementación de la Administración Integral de Riesgos por INCOLDA-CESA, Colombia 2008 y Gerencia de Riesgos 31000 por PECB 2020 y COSO 2021. Además, está certificado por la Contraloría General de la Republica en CR como instructor y facilitador del SEVRI 2007. Fue miembro externo y presidente del Comité de Riesgos del FGJ-BNCR del 2018 al 2021. Es consultor en Gobernanza asociado a BLP Abogados S.A. Además, fue Director de Riesgos Operativos en dos Grupos Financieros (INS-ICE) y Oficial de Cumplimiento Titular (Riesgo Fraude por LC/FT) en tres empresas privadas.

Conferencista Internacional asociado a ISACA Costa Rica, Cumplimiento y Riesgos Honduras, CIGIR Honduras-El Salvador, PRIME Perú, FELADE Colombia-Honduras, COPADES Colombia, FBS Consultores El Salvador, VHG Consulting Miami. Asesor en gestión de riesgos operativos y del riesgo de fraude para entidades financieras y el riesgo de LC/FT por LATCA, aumentando así la cultura organizacional y su correcta gestión.

Es facilitador de la Cámara de Bancos y Entidades Financieras de CR, Asociación de Aseguradoras Privadas y Colegio de Profesionales en Ciencias Económicas de Costa Rica, Es Profesor del CICAP, UCR y UNA y otras universidades en el programa técnico en riesgos, con el objeto de establecer un buen Gobierno Corporativo (GC), fortalecer el Sistema de Control Interno (SCI) y la Administración Integral de Riesgos efectiva. Es Licenciado en Administración de Empresas, Máster en Economía, Banca y Gestión de Riesgos de la UCR.

Inversión:

Miembros ISACA: ₡ 105 000 colones

Convenios CPIC: ₡ 120 000 colones

Público General: ₡135 000 colones

***Precios Incluyen IVA.**

Formas de pago:

- ✓ Transferencia
- ✓ Depósito a la cuenta de Asociación Costarricense de Auditores en Informática

- **A Nombre de la Asociación Costarricense de Auditores en Informática.**
- **Cédula Jurídica: 3-002-045936**

Cta. IBAN Colones -BCR CR69015201001013860853

Cta. IBAN Dólares - BCR CR96015201001022338943

Nota:

Enviar copia del depósito / comprobante de transferencia a la cuenta electrónica

capacitacion@isacacr.org