



## Curso: Mejores Prácticas de Auditoría Interna

### Objetivo

- Mejorar la efectividad del rol del Auditor Interno y su reconocimiento al interior de la organización, incluyendo su papel frente a la gestión de riesgos y monitoreo a programas de cumplimiento.
- Conocer e identificar tendencias relevantes en el desarrollo actual de la función de Auditoría Interna que permitan mejorar su enfoque y desempeño.
- Contribuir a las fortalezas técnicas de los equipos de auditoría para la ejecución de su trabajo, incluyendo el conocimiento y aplicación de análisis de datos (Data Analytics).
- Comprender apropiadamente el alcance de las auditorías de sistemas y los marcos de control a considerar en esta definición.
- Entender conceptos relacionados con el fraude y sus tipologías, ayudando a generar estrategias para la identificación de los riesgos asociados.

- Identificar el rol del auditor en relación con el fraude al interior de las compañías.

### Temario

<b>Día 1</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Conceptos básicos de la función de Auditoría Interna y el rol esperado del Auditor.</li><li>• Generalidades sobre las normas del IIA.</li><li>• Tendencias relevantes para el enfoque de la Auditoría Interna.</li><li>• Papel de la Auditoría Interna en el monitoreo a programas de cumplimiento (Compliance).</li><li>• El rol consultor del Auditor Interno.</li></ul>
<b>Día 2</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• ERM y la función de Auditoría Interna.</li></ul>
<b>Día 3 y 4</b>	<p>Tecnología de Información (TI)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Introducción: conceptos clave, tendencias y entendimiento de un ambiente de TI.</li><li>• Riesgos: identificación y evaluación de riesgos en TI.</li><li>• Evaluación del control interno: desde la estrategia y su despliegue hasta lo operativo para obtener una conclusión sobre el ambiente de TI.</li><li>• Recomendaciones para el uso de recursos de la auditoría de sistemas: perfil del auditor, herramientas y estándares.</li></ul>
<b>Día 5</b>	<p>Análisis de datos (Data Analytics)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Conceptos básicos y requerimientos para realizar análisis de datos.</li><li>• Resultados esperables a partir de un análisis de datos.</li><li>• Herramientas disponibles en el mercado y sus funcionalidades.</li></ul>
<b>Día 6</b>	<p>Conceptos de fraude y rol del auditor en relación con el fraude / FCPA.</p>

### Especialistas



#### **Mauricio Roa** **Socio Consultoría en Riesgos**

Administrador de Empresas. Cuenta con más de 15 años de experiencia en la Firma en los cuales ha participado en proyectos de auditoría interna, financiera, operativa y asesoría en temas de control interno, gobierno corporativo y gestión de riesgos. Además se desempeñó como Gerente Senior de Cumplimiento (Leyes Sarbanes Oxley (SOX) y FCPA – Prevención de Corrupción) en “Smith International Inc.” (Hoy parte de Schlumberger - compañía de servicios petroleros) basado en Houston (Texas, USA) siendo responsable de coordinar y monitorear las actividades requeridas para que la Compañía y sus subsidiarias a nivel global cumplieran con los requerimientos de la mencionada Ley.

En los últimos años se ha especializado en la gestión estratégica de proyectos de la misma naturaleza, incluyendo asesorías para el cumplimiento de la Ley Sarbanes Oxley, National Instrument 52-109 de Canadá ("Canadian SOX") y el diseño de Programas de Prevención / Combate del Fraude y la Corrupción para nuestros clientes en las industrias de Oil & Gas, manufactura, y servicios financieros.



**César Rodríguez Vargas**  
**Gerente Consultoría en Riesgos**

Ingeniero de Sistemas. Cuenta con más de 15 años de experiencia en la Firma en los sectores de mercado de valores, financiero, servicios públicos, telecomunicaciones, gobierno, manufactura, retail y energía. César ha coordinado y ejecutado diversos proyectos de auditorías forenses, asesorías especiales, auditoría interna, auditoría de sistemas, evaluación de riesgos de tecnología, y generación de recomendaciones de control para infraestructuras informáticas.

Adicionalmente, ha sido docente de Auditoría Informática durante 7 años en la Especialización de Administración de Riesgos Informáticos de la Universidad Externado de Colombia. Cuenta con certificaciones PMP, CISA, CISM, CRISC y Lead Auditor ISO 27001, entre otras.



**Paulo Narváez**  
**Gerente Consultoría en Riesgos**

Administrador de Empresas, Especialista en Administración de Sistemas Informáticos. Hace parte de la Firma desde hace más de 6 años. Además cuenta con más de 12 años de experiencia en los sectores de Oil & Gas, inmobiliario, construcciones, hotelero y servicios logísticos principalmente. Ha participado en proyectos que incluyen desde la Auditoría Interna hasta la Auditoría Financiera y revisiones para la preparación y cumplimiento de la Ley Sarbanes Oxley en compañías multinacionales.

Paulo cuenta con la Certificación de Auditor Interno (CIA) emitida por el Instituto de Auditores Internos. Ha participado como instructor en entrenamientos dirigidos a clientes y personal de la

práctica en temas de Control Interno, Metodología de Auditoría Interna y Gestión de Riesgos.



**Diana Cogollo Silva**  
**Gerente Consultoría en Riesgos**

Ingeniera industrial, Especialista en Sistemas de Información en la Organización, Project Management Professional (PMP) y Auditor de Sistemas de Información CISA. Está certificada en marcos de referencia como COBIT, ITIL, CBCP, Sistemas de Información de Riesgos y Control CRISC. Cuenta con más de 10 años de experiencia en proyectos y 8 en la Firma en el área de Riesgo de Tecnología. Ha participado en proyectos realizados en los sectores financiero, servicios, y de manufactura, en temas relacionados con auditoría interna, auditoría de sistemas como parte de la revisoría fiscal, evaluación de auditoría interna bajo estándar IIA, elaboración de reportes SSAE16, administración de la continuidad del negocio, evaluación de riesgos de tecnología, auditoría de sistemas, evaluación de fraude, aseguramiento de controles, evaluación de normatividad del sector financiero y generación de recomendaciones de control.

Diana es profesional de continuidad del negocio e implementadora de la norma ISO22301 (Continuidad del negocio). Participa desde hace más de cinco años como facilitadora en capacitaciones internas y externas relacionadas con auditoría interna, COSO 2013 y continuidad del negocio, entre otras.

**Detalles:**

- Fecha:** Septiembre 26, 27, 28  
Octubre 3, 4 y 5 de 2016
- Duración:** 18 Horas
- Horario:** Lunes, martes y miércoles de 5:30 a 8:30 p.m
- Lugar:** Centro de Excelencia Deloitte  
Carrera 7 No. 71-21 | Torre B | Piso 14
- Inversión:** \$1.190.000 + IVA por persona
- Material:**  
Presentaciones en medio electrónico, lecturas y talleres.
- Forma de pago:**  
En línea, consignación o transferencia electrónica
- La realización de los talleres está sujeta al cumplimiento del cupo mínimo.**



**Para mayor información e inscripciones:**

**coedp@deloitte.com**

Bogotá: (571) 4262721 -  
4262516 – 4262161