

Sistemas de control interno y detección de fraudes

Martes, 19 de octubre de 2021 - de 9,30 a 13,30 horas
Sesión en directo a través de www.campusauditores.com

ICAC / REC 4 horas Área: Auditoría

Circular nº 42/2021

Ponente

D. Carlos Barrios

Auditor-Censor Jurado de Cuentas. Moore Stephens

Resumen de contenido

Nuevas Leyes y normativas europeas están focalizándose en reforzar y reafirmar en las organizaciones públicas y privadas la importancia de adecuados controles internos que ayuden a minimizar riesgos de impacto material, ya sea como consecuencia de actividades inadecuadamente implementadas, entendidas o fraudulentas, con probable impacto en la eficiencia corporativa, en los estados de información y resultados financieros.

Para lograr este objetivo se debe considerar el entendimiento del ambiente de control operacional, financiero y de cumplimiento incluyendo las relacionadas a las tecnologías de información, a fin de proporcionar una seguridad más que razonable que los controles internos existen, que son eficientes y oportunos, que la información financiera es adecuada, exacta y válida, y que cumplen con las disposiciones legales y reglamentarias.

Este taller estará dirigido a profesionales en general, Directores Financieros y Administrativos, Auditores Internos, Financieros y de Sistemas, con responsabilidades e interés en los procesos de la Auditoría y del control interno de los procesos empresariales.

Programa

- En este taller trataremos temas relacionados al control interno de procesos empresariales y tecnologías de información, abarcando temas como:
- El entendimiento de la entidad y su entorno
- Riesgos de negocio
- Aspectos relevantes de la Ley 1/2015 sobre la responsabilidad penal de la persona jurídica y sus administrados
- Identificación de riesgos del proceso, frecuencia, criticidad e importancia material.
- Matrices de Objetivos y Actividades de Control

- Los componentes del Control Interno, Marco Integrado COSO, ISO31000; ISO37301, y COBIT
- Identificación de procesos críticos, diagramas de bloque, flujogramas, diagramas de Ishikawa
- Prueba y evidencia
- Riesgo potencial en los sistemas de información y en ambientes tecnológicos
- Detección de fraudes potenciales en la organización: Las luces rojas y los cisnes negros.
- Indicadores de gestión y malas prácticas
- Riesgos relevantes en procesos críticos
- Estrategia y planes de acción en la identificación de fraudes potenciales

Datos de interés

Fecha: 19 de octubre de 2021 (martes) - de 9,30 a 13,30 horas

Horas homologadas a efectos del ICAC: 4 horas Auditoría

Horas homologadas a efectos del REC: 4 horas

Códigos del Curso: 50195945

Derechos de inscripción:

- Censores y profesional colaborador inscrito en el ICJCE*: **60,00 euros**
- Otros: **140,00 euros**

* Bonificación de hasta un 50 % con cargo al crédito por sellos distintivos.

PLAZAS LIMITADAS

El plazo de inscripción finaliza el 14/10/21.

Nota: Por logística de la nueva plataforma **no podremos admitir solicitudes de inscripción una vez finalizado el plazo de inscripción.**

Documentación: Estará disponible para descargar en el menú de acceso a la sala virtual.

Una vez finalizado el plazo de inscripción se procederá a su facturación, no pudiéndose anular ya la inscripción realizada.

Asistencia mínima del 80% para que las horas del curso puedan computarse.

Formas de pago:

1.- Tarjeta de crédito/débito

2.- Domiciliación bancaria (*sólo para colegiados censores de Alicante*)

3.- Transferencia bancaria a la cuenta: ES83 0128 0631 1701 0003 2332 de Bankinter

(*para que la inscripción se considere completa, se ruega adjuntar el justificante de la transferencia al correo alicante@icjce.es*)

Pincha en este [enlace](#) para inscribirte

Una vez realizada la inscripción y confirmada tu asistencia a la sesión online en directo:

1. Recibirás un correo con las credenciales de acceso a www.campusauditores.com
2. Tendrás toda la información para acceder al curso en “Mis cursos”, o también accediendo directamente en “Aulas virtuales sesiones en directo” al aula virtual del **Colegio Oficial de Censores de Cuentas de la Comunidad Valenciana**.
3. Te recomendamos que la primera vez accedas con suficiente antelación para comprobar que las credenciales de acceso funcionan correctamente y no presenta problemas tu usuario.
4. Las credenciales de acceso que se te facilitan son únicas y te darán acceso a cualquier otro curso en el que te matricules y se imparta en el nuevo Campus de la Escuela de Auditoría.

Te facilitamos un manual de usuario [AQUÍ](#)

No obstante, si necesitas ayuda puedes contactar con nosotros en alicante@icjce.es o en el 965 641 882.