

## Fraude Empresarial, delitos económicos y la efectiva administración del riesgo

Lunes, 22 de noviembre de 2021 - de 9,30 a 13,30 horas

Sesión en directo a través de [www.campusauditores.com](http://www.campusauditores.com)

ICAC / REC 4 horas Área: Auditoría

Circular nº 45/2021

### Ponente

#### D. Carlos Barrios

Auditor-Censor Jurado de Cuentas  
Moore Stephens

### Resumen de contenido

La empresa es un sistema abierto, integrado y dinámico que responde a su entorno. En el ecosistema empresarial todo lo que en ella sucede o puede suceder va a tener un impacto en el logro de los objetivos operacionales y estratégicos; en su resultado financiero; y en el cumplimiento formal y voluntario.

En la actualidad el entorno regulatorio ha impuesto la necesidad de más y mejores controles, no solo es definir políticas y normas, sino que las mismas se cumplan en forma oportuna y eficiente, predictivas más que detectivas y nosotros como auditores debemos saber aprovechar y utilizar estos controles para reforzar y optimizar nuestra auditoría. No es solo corroborar la situación financiera del proceso, es identificar que los controles implementados son eficientes, oportunos y válidos y que los mismos no expondrán a nuestros clientes a situaciones de incumplimiento de normativas formales o voluntarias que en algunos casos pudiesen tener consecuencias penales, administrativas y de reputación. Optimizar el uso de los controles existentes redundará en la eficiencia y eficacia de nuestra propia auditoría.

### Programa

Este taller está dirigido a directivos, empresarios, auditores internos, externos y de cumplimiento con responsabilidad en la evaluación y entendimiento de los riesgos empresariales.

- La empresa como elemento sistémico.
  - El ecosistema empresarial
  - Teoría general de sistemas (procesos, macroprocesos y recursividad)
  - Desorden aleatorio u orden previsible (equifinidad, homeostasis, entropía, negentropía)
- Fraude y error, su impacto y materialidad.
  - Detección de fraudes potenciales en la organización
  - Indicadores, malas prácticas y riesgos improbables: luces rojas y cisnes negros
  - Estrategia y planes de acción en la identificación de fraudes potenciales
  - Pruebas de controles y análisis masivos de datos
  - Matriz de riesgo, frecuencia, impacto y exposición.

- Riesgos de negocios
  - Riesgos relevantes y delitos económicos según el sector
  - Tecnologías de información, protección de datos y ciberseguridad
  - Prevención para el blanqueo de capitales
  - Responsabilidad penal de la persona jurídica y sus administradores
- Enfoques utilizados para el Control Interno empresarial, de procesos y tecnologías.
  - COBIT/ITIL/ISO27000
  - COSO/ISO31000; 19600;
  - ISO: 9001

## Datos de interés

---

**Fecha:** 22 de noviembre de 2021 (miércoles) - 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:** 50196030

### 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 17/11/21.**

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](mailto: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](http://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](mailto:alicante@icjce.es) o en el 965 641 882.