

## Sistemas de control interno y detección de fraudes

Sesión en directo a través de [www.campusauditores.com](http://www.campusauditores.com)  
Martes, 19 de octubre de 2021

Circular nº 42/2021

### Ponente

Área: AUDITORIA / REC

#### D. Carlos Barrios

Auditor-Censor Jurado de Cuentas.  
Moore Stephens

### Presentación

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

## Sistemas de control interno y detección de fraudes

Sesión en directo a través de [www.campusauditores.com](http://www.campusauditores.com)  
Martes, 19 de octubre de 2021

Circular nº 42/2021

- 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)

**Horas homologadas ICAC:** 4 horas Auditoría

**Horas homologadas REC:** 4 horas

**Para la homologación de las horas del curso se tendrá que hacer como mínimo el 80% de la conexión de la duración del mismo.**

**Horario:** de 09:30 a 13:30 horas (Collaborate)

**Código del curso:** 50195240

**Derechos de inscripción**

- Censores y colaboradores dados de alta en el ICJCE: (\*) **60 euros**
- Personal de despachos y otros: **140 euros**

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

**Plazo de inscripción finaliza: 14 de octubre de 2021**

**Nota. No se admitirán solicitudes de inscripción una vez esté finalizado el plazo.**

**Documentación:** Estará disponible en la plataforma

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

## Sistemas de control interno y detección de fraudes

Sesión en directo a través de [www.campusauditores.com](http://www.campusauditores.com)  
Martes, 19 de octubre de 2021

Circular nº 42/2021

**Información y reserva de plaza:** Colegio Oficial de Censores Jurados de Cuentas de la CV (Tel. 96 0470750). Se ruega, a efectos de cómputo de horas de FPC y cumplimiento de la LOPD, la cumplimentación de la hoja del boletín de inscripción y su envío junto con el justificante de pago.

### Formas de pago:

1.- Tarjeta de crédito/débito

2.- Transferencia bancaria a la cuenta: **ES18 2038 6174 0060 0006 6606 de Bankia**

(Para que la inscripción se considere completa, se ruega adjuntar el justificante de pago al correo [valencia@icjce.es](mailto:valencia@icjce.es))

También puedes realizar la inscripción a través de: [www.escueladeauditoria.es](http://www.escueladeauditoria.es)

### 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 a través de la sala virtual del Colegio,
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.

No obstante, si necesitas ayuda puedes contactar con nosotros: T: 960470750

Correo electrónico: [valencia@icjce.es](mailto:valencia@icjce.es)