

La auditoría de cuentas tras la implementación por parte de la empresa de un plan de Corporate Compliance: relevancia del control interno para los trabajos de auditoría

30 de septiembre de 2019

Área: Auditoría

Ponente

Salvador Sánchez Jiménez

Auditor Censor Jurado de Cuentas. Doctor en Ciencias Económicas. Profesor Titular Universidad de Jaén

Programa

1. Introducción: importancia del Corporate Compliance como ayuda a la implementación de procedimientos de gestión y control interno y su interrelación con la identificación de riesgos en auditoría
2. Interrelación entre el Corporate Compliance y el trabajo realizado por el auditor en relación con el riesgo de fraude en auditoría
3. Corporate Compliance y responsabilidad del auditor frente al control interno
4. Complementariedad del proceso de implementación de medidas y controles en un plan de Corporate Compliance con los procedimientos de evaluación de los procedimientos de control interno implementados por la empresa auditada:
 - a. Sistema de denuncias y quejas
 - b. Reuniones periódicas con los responsables de procesos
 - c. Informes periódicos de reporte de incidencias
 - d. Mecanismos de soporte directo a empleados
 - e. Checkpoints y controles de procesos
 - f. Indicadores de desempeño y de cumplimiento de las medidas implementadas
 - g. Monitoreo y procedimientos de prevención de riesgos
5. Necesidad de informar acerca de los procedimientos de control interno revisados por el auditor y correlación con el trabajo de Corporate Compliance desarrollado por el compliance officer
6. Supuestos prácticos de informes de Corporate Compliance y de identificación de deficiencias en los sistemas de control interno implementados por la empresa

Datos de interés

Fecha: 30 de septiembre de 2019

Horario: 09:30 a 14:00 h. / 15:30 a 19:00 h.

Horas homologadas a efectos del ICAC: 8 horas

Horas homologadas a efectos del REC: 8 horas

Código del curso: 50153602

Lugar de celebración: Sede Agrupación Territorial 11ª

Derechos de inscripción:

- **Censores y ayudantes:** 80,00 euros
- **Otros:** 100,00 euros

*** Documentación:** En su caso, se enviará por e-mail (no se entregará en papel).

Una vez enviado el material a los inscritos se procederá a su facturación, no pudiéndose anular ya la inscripción realizada.

Para más información: Agrupación Territorial 11ª (Málaga) (Telf. 952 60 17 70) e-mail agr_terr11@icjce.es

[Enlace al formulario de inscripción](#)

Para más información relativa a cursos: www.escueladeauditoria.es
