

Introducción al uso de Herramientas Analíticas Avanzadas en procedimientos de Auditoría I

Fecha: 10 de marzo de 2020

Área: Auditoría

Ponente

Raúl Benavente.

Economista y Auditor ROAC y CISA, responsable de TI, experto en sistemas de información y consultor BI en Mundiaudit SL. Además, ha sido director Financiero y Controller en diferentes empresas.

Presentación

Los retos a los que se enfrenta la auditoría han ido cambiando en el tiempo y en lo que respecta a la información ocurre igual. Anteriormente las dificultades en este sentido eran la escasa información, la dificultad en su obtención y el enorme coste de tratarla, sin embargo, hoy la información ha dejado de ser escasa, incrementando exponencialmente su volumen, pudiéndose distinguir entre estructurada y no estructurada, small data y Big data, procediendo de multitud de fuentes tales como la web, redes sociales, sistemas ERP, Portales públicos de datos (open data), etc. La gestión de la información se ha erigido en un valor estratégico para las empresas que dedican cada vez más recursos a su tratamiento y explotación. El auditor, debe jugar un papel de protagonismo en la transformación digital que está sufriendo el tejido empresarial y para ello debe desarrollar habilidades analíticas para la obtención, tratamiento, modelado y análisis de la información financiera e incluso la no financiera.

Con este curso nos introduciremos en las nuevas funcionalidades analíticas que brinda la familia Office (Power Pivot, Power Query, Power BI, etc) que permitirán al auditor responder a los nuevos retos en el ámbito del tratamiento y análisis de la información desde el punto de vista de la auditoría.

Metodología

La impartición del curso será fundamentalmente práctica y el alumno pondrá a prueba lo aprendido mediante la realización de ejercicios prácticos en las horas del curso.

Para la realización del curso es imprescindible que cada alumno lleve un ordenador portátil. El nivel de usuario de Excel requerido es medio.

Se entregará el material de soporte con los textos y casos prácticos en formato digital.

Requisitos

El ordenador portátil deberá cumplir con la siguiente configuración mínima:

- Procesador a velocidad superior a 1 Gh con 4Gb de RAM
- Sistema operativo Windows 7/8/10
- Office 2013/2016/2019 profesional (pro-plus) o 365 con PowerPivot. Enlace para ver ediciones de office compatibles (<https://bit.ly/2LbudeR>).

Programa

0.- Introducción

- Intro al autoservicio de BI
- Ruta de aprendizaje y habilitar los componentes

1.- Obtener y Transformar Datos (Power Query)

Los ejemplos estarán relacionados con diarios contables.

- Obteniendo Datos
- Conectar a un Archivo Plano (CSV, TXT, TAB)
- Conectar a un Archivo de Excel en Uso
- Conectar a un Archivo de Excel Externo
- Conectar a datos web
- Anular Dinamización
- Anexar Datos
- Combinar Datos de una Carpeta
- Manejando Errores en Power Query
- Fusionar Tablas
- Conectar a una Base de Datos de Access
- Conectar a una Base de Datos (SQL Server)
- Agrupar Datos
- Transponer Datos en Columnas
- Transponer Datos en Filas
- Dividir Columnas en Columnas
- Agregar Nuevas Columnas a partir de Columnas Existentes
- Agregar Columnas Personalizadas

2.- Modelado de Datos (Power Pivot)

Ejemplos basados en diario contable para obtener Balance de sumas y saldos.

- Tablas Dinámicas Tradicionales vs Tablas Dinámicas Modernas
- Relaciones entre Tablas
- Columnas Calculadas y Medidas
- Las herramientas y el Modelo de Datos

Al final de la jornada el alumno será capaz de:

- Importar diarios contables procedentes de diferentes fuentes y tratar las peculiaridades de los diferentes formatos de cada uno.
- También sabrá realizar un cuadro de Bases imponibles y cuotas entre el Libro diario y el Libro registro de IVA,
- Realizar un procedimiento para comprobar la coincidencia entre apertura y cierre de diarios contables.
- Construir un Análisis del Ageing de las cuentas a cobrar.
- Obtener un Balance de sumas y saldos o comprobación de la entidad auditada.

Datos de interés

Fecha: 10 de marzo de 2020.

Horario: De 9.00 a 14.00 y de 15.30 a 18.30 horas.

Horas homologadas a efectos del ICAC/REC: 8 horas

Código del curso: 50166750

Lugar de celebración: Sede de la Agrupación Territorial de Baleares

Derechos de inscripción:

- **IGUALA 2019-2020**
- **Censores y ayudantes*:** 100 euros
- **Censores y ayudantes de Ibiza y Menorca:** 50 euros
- **Otros:** 200 euros
- **Colegiados CEIB, COTME, ICAIB y Sindicatura de Comptes tendrán la misma consideración que los censores**

Toda inscripción no anulada por escrito dos días antes del inicio del curso significará el pago de la cuota.

Documentación: Se enviará por correo electrónico

La certificación de horas de formación se acreditará mediante las firmas en las hojas de asistencia de la entrada y previamente al fin de la jornada

Enlace al formulario de inscripción