

El Reglamento para Auditores Internos que entrará en vigencia próximamente, establece que los funcionarios que realicen este trabajo dentro de las instituciones participantes del Mercado de Valores (Agencias de Bolsa, Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión, Sociedades de Titularización, Bolsas de Valores y Entidades de Depósito de Valores) requieren haber sido capacitados, durante el último año, previo a la vigencia de este Reglamento. Por esta razón y con el fin de actualizar permanentemente a sus asociados y a otros participantes del Mercado de Valores, coadyuvando en el mejor desempeño de su trabajo, la ABAV está organizando este curso.

Objetivos:

Brindar una capacitación de calidad, basada en los lineamientos establecidos por la Autoridad del Sistema Financiero, así como en el conocimiento práctico de las actividades en estas empresas, otorgando herramientas que mejoren el desenvolvimiento laboral de los asistentes al curso.

Temario:

1. Primer día

Definición de objetivos de la capacitación
Relación/diferencia entre: Auditor Interno, Oficial de Cumplimiento, Compliance, Controller, Inspector de la ASFI, Inspector de SIN.
NAGA-NIA-Normas de Auditoría de ASFI - Prelación
Presentación de Paradigmas
Revisión de la Circular ASFI/465/2017, incluyendo Matriz de Riesgos y cuadro de Significatividad-Impacto-Prioridad
Cuadro de Mando Integral
Comité de Auditoría
Sindico
Unidad de Auditoría Interna
Plan Anual de Trabajo
Código de Ética
Estatutos
Reglamento Interno

2. Segundo día

NAGA (Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas)
Normas de Auditoría de ASFI
NIAs (Normas Internacionales de Auditoría)
Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna (General)
Normas Internacionales para el Ejercicio Profesional de la Auditoría Interna
Tipos de Auditoría Interna
Revisión de diferentes a páginas web 2.1
Introducción al Modelo de Valoración por Flujo de Caja Descontado

3. Tercer día

Planificación – Definición
Unidades de Negocio/Componentes/Rubro/Proceso/Actividades/Tareas
Sistema de Control Interno
Ambiente de Control Interno
Diseño de Controles
Funcionamiento de Controles
Clasificación de Controles
Planificación Estratégica
Planificación Detallada
Programas de Trabajo:
Introducción a la Valoración por Múltiplos Comparativos

4. Cuarto día

Etapas de Ejecución
Programas de Trabajo
Documentación del Control Interno
Flujogramas
Cuestionarios
Descripciones
Evidencia
Evidencia Corroborativa Competente
Evidencia Corroborativa Suficiente
Muestreo de Auditoría
Universo
Desviación Esperada
Desviación Tolerable
Obtención de la Muestra
Muestreo Estadístico
Muestreo al azar
Sistemático
Muestreo Proporcional al Tamaño
Regresiones
Pruebas Sustantivas
Riesgo Inherente
Riesgo de Control
Riesgo de Detección
Papeles de Trabajo
Acceso a Papeles de Trabajo
Conocimiento Acumulado
Proceso de Confirmación
Planes de Contingencia
Continuidad de Negocio
Empresa en Marcha

5. Quinto día

Finalización
Completando la Auditoría
Ejecución de Proced. Analíticos Globales
Ejecución de Procedimientos para identificar Litigios
Hechos Posteriores
Dictamen de Auditoría
Informe de Auditoría
Tipos de Informe de Auditoría
Partes de un Informe
Fecha del Informe
Doble Fechado
Informes Complementarios
Informes Aclaratorios
Informe de Control Interno
Informes requeridos por ASFI
Informes Especiales
Estados Financieros Proforma

Metodología:

El enfoque adoptado, es uno proactivo, orientado a aportar soluciones y basado en el entendimiento del negocio y de los riesgos de las actividades a ser realizadas por los auditores internos de las empresas que forman parte del Mercado de Valores, orientado a reforzar el funcionamiento del Sistema de Control Interno de estas instituciones.

Monto de Inversión:

- Bs. 1,500 para afiliados a la ABAV.
- Bs. 1,300 para más de 5 personas que sean afiliados de la ABAV.
- Bs. 2,000 para no afiliados a la ABAV.
- Bs. 1,800 para más de 5 personas que no sean afiliados de la ABAV.

Duración:

Una semana (5 días), 20 horas de capacitación.
Del lunes 4 al viernes 8 de septiembre de 2017, en el horario de 18:00 a 22:00 horas.

Incluye:

Clases teórica-prácticas con un especialista auditor interno.
Material con las presentaciones de clases.
Certificado de participación en el programa a nombre de la Asociación Boliviana de Agentes en Valores.

Perfil de participante:

Funcionarios encargados de Auditoría Interna, así como Contadores de Agencias de Bolsa, Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión, Sociedades de Titularización, Bolsas de Valores y Entidades de Depósito de Valores.
Funcionarios encargados de la Auditoría Interna, así como Contadores de Compañías de Seguros. Todo funcionario interesado de Agencias de Bolsa, Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión, Sociedades de Titularización, Bolsas de Valores, Entidades de Depósito de Valores e Instituciones Financieras.

Lugar:

Av. Capitán Ravelo #2123, Camino Real Apart Hotel, Salón Real II.

Expositor: Iván Perez

Profesional con amplia experiencia en auditorías financiera, operativa, forense, sistemas y de cumplimiento. Ha participado en capacitaciones relacionadas a Auditoría Interna (durante de 18 años), de Gestión de Riesgos, en Maestrías, en Diplomados, a Funcionarios de ASFI (ex SBEF), capacitaciones internas y externas como miembro de Price Water House (nacional y en el exterior).

Inscripciones:

Contacto: Karelia Yapu
E-mail: kareliayapu@abav.com.bo y/o info@abav.com.bo. Telf.: 2423578
Hasta el 28 de agosto de 2017.