

CURSO DE AUDITORÍA

Este curso de auditoría considerará los lineamientos de la normativa actual y vigente de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero (ASFI) y una comparación y alineamiento de Normas Internacionales de Auditoría (NIAs) y de Gobierno Corporativo.

TEMARIO

- I. Normas generales: Leyes y decretos reglamentarios comparados con normas internacionales para auditoría.
- II. Sistema de control interno.
 1. Reglamento de control de ASFI.
 2. COSO.
 3. COBIT.
 4. ISOS.
 5. Comparativo de normas antes mencionadas.
- III. Normas de auditoría según ASFI.
 1. El Comité de Auditoría.
 2. Unidad de Auditoría Interna.
 3. Plan anual de trabajo.
 4. Informes de auditoría.
 5. Responsabilidades de Alta Gerencia y Directorio.
- IV. Análisis financiero.
 1. Comparativo de estados financieros.
 2. Identificación de partidas inusuales.
- V. Normas internacionales para la Auditoría Interna: Análisis de NIPEAI.
- VI. Auditoría de sistemas y de seguridad de la información.
 1. Reglamento para la Gestión de Seguridad de la Información de la ASFI.
 2. Análisis de controles generales y de aplicación.
 3. Ethical Hacking y el rol del auditor interno.
 4. Auditoría ciberseguridad.
- VII. Marcos internacionales de referencia.
 1. IOSCO.
 2. BASILEA.
- VIII. Gobierno corporativo: Lineamientos del gobierno corporativo.
- IX. Riesgos de legitimación de ganancias ilícitas y financiamiento al terrorismo: Informes de Auditoría Interna.

- X. Lineamientos ESG (Environmental, social and governance) y roles de auditoría.
 - 1. Reglamento para la realización del trabajo de revisión externa (ASFI).
 - 2. Informes ESG.
- XI. Nuevas prácticas para auditores internos, hacia un mundo digital.
 - 1. Auditoría continua: Repaso de conceptos.
 - 2. Inteligencia artificial: Entender qué significa la IA para auditores.
 - 3. Data analytics: Entender qué significa Data Analytics para auditores.
 - 4. Auditoría Interna Agile: Entender qué significa Auditoría Agile para auditores.
 - 5. Robotización: Entender qué significa la robotización para auditores.
 - 6. Fraudes.
 - a. Fraudes financieros.
 - b. Ciber fraudes.
 - c. Auditoría en la nube.
 - 7. Incertidumbre.
- XII. Certificaciones para auditores internos.
 - 1. CIA.
 - 2. CISA.
 - 3. Otras.

FECHA Y CARGA HORARIA

- 21 horas de capacitación a llevarse a cabo en 7 días.
- Los días: 25, 26, 27 de octubre y 6, 7, 8 y 9 de noviembre de 2023 en el horario de 18:00 a 21:00 horas.

MONTO DE LA INVERSIÓN:

Para mayor información:

- Contacto: Nicola Ayllón Durán
- E-mail: nicolayllon@abav.com.bo - Cel.: 72000089

FORMA DE PAGO:

- Para la cancelación realizar una transferencia bancaria a la cuenta del Banco Nacional de Bolivia S.A. M/N 1000206829 que está a nombre de la ABAV.

MODALIDAD:

- Presencial: Av. Hernando Siles esq. Calle 10 – Obrajes Edif. Banco de Crédito, Auditorio Principal, Planta Baja.

INCLUYE:

- Material con las presentaciones de clases.
- Certificados de participación otorgado por la ABAV.

PERFIL DE PARTICIPANTE:

- Funcionarios de auditoría, contabilidad y riesgos de Agencias de Bolsa, Sociedades Administradoras de Fondos de Inversión (SAFIs), Sociedades de Titularización, Instituciones Financieras, así como otros participantes del Mercado de Valores.
- Funcionarios de auditoría, contabilidad y riesgos de la Gestora Pública y Compañías de Seguros.
- Funcionarios de auditoría, contabilidad y riesgos de la Bolsa Boliviana de Valores y Entidad de Depósito de Valores.
- Todo funcionario interesado de SAFIs, Agencias de Bolsa, Sociedades de Titularización, Bancos Múltiples y Bancos PyME.

EXPOSITOR: IVÁN PÉREZ

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 PricewaterhouseCooper (nacional y en el exterior).

Actualmente es accionista de BNB Valores S.A. y de Banco Nacional de Bolivia S.A., miembro de Comité de Inversiones de BNB SAFI S.A., asesor independiente del Comité de Auditoría de ATC S.A., adicionalmente fue miembro del Comité de Auditoría de EDV S.A. y desde la gestión 2023 es Director del Instituto Internacional de Auditoria Interno – Capitulo Bolivia (forma parte de IIA Global).

INSCRIPCIONES

- Contacto: Nicola Ayllón Durán
- E-mail: nicolayllon@abav.com.bo - Cel.: 72000089
- Realiza tu inscripción en: <https://forms.gle/ZfAGxMnj76gBQ9cp9>
- Inscripciones hasta el 16 de octubre de 2023 (CUPOS LIMITADOS)