



# Auditoría Basada en Riesgos: Planificación, Ejecución y Comunicación Basada en Riesgos

Educación Ejecutiva 2016  
3 al 6 de Mayo  
14:00 a 18:00 hrs.

## Introducción

La función de auditoría ha evolucionado tanto en las técnicas que se utilizan como en el enfoque que requieren los negocios modernos. Los constantes cambios en los procesos, negocios, objetivos e incluso en las estructuras organizacionales, dificultan la planificación y ejecución de las auditorías internas.

La gestión de riesgos como un elemento clave en la planificación, ejecución y comunicación de resultados, es la clave que permite asegurar el cumplimiento de la misión de la función de Auditoría Interna y determinar el nivel de cobertura necesaria para entregar confianza a la Dirección y otros Stakeholders de que los recursos y prioridades han sido establecidos adecuadamente.

Los negocios actuales, requieren equipos de auditoría interna que dominen los principales riesgos del negocio, y comuniquen efectivamente su opinión respecto al nivel de exposición efectivo, que los procesos y la empresa como un todo enfrenta.

*No solo los riesgos importantes importan... Las empresas fallan por detalles que normalmente parecen insignificantes*

## Objetivos del Curso

- Establecer una base conceptual para enfrentar los riesgos estratégicos y operacionales desde el punto de vista del auditor
- Instaurar una cultura de riesgos al interior del equipo de auditoría y “contagiar” al resto de la empresa
- Desarrollar una metodología para la planificación de Auditoría Interna basada en Riesgos
- Instaurar una metodología de ejecución de proyectos de Auditoría Interna basada en Riesgos
- Conocer métodos y ejemplos para la comunicación efectiva de las actividades de Auditoría Interna.

## Al finalizar el curso cada participante

- Comprenderá la importancia de los riesgos en el proceso de Auditoría Interna
- Aplicará una metodología basada en riesgos para la priorización de procesos de negocio y planificar la Auditoría Interna
- Conocerá métodos para evaluar los procesos objeto de revisión
- Comunicará de forma efectiva el nivel de exposición a riesgos, fomentando las acciones efectivas que la administración debe tomar

## Metodología

Este curso está diseñado para permitir que los participantes aprendan por medio de varios recursos, incluyendo:

- Clases exponenciales y participativas
- Análisis de Casos
- Discusiones abiertas

## Quienes debieran participar

Debido a que la comprensión del tratamiento del riesgo es una responsabilidad transversal en las organizaciones, todos los involucrados deberían comprender los distintos enfoques y puntos de vistas que requiere la gestión de riesgos. Sin embargo, se recomienda que profesionales de las siguientes áreas participen en el programa:

- Auditoría
- Contraloría
- Gestión de Riesgo
- Seguridad de la Información
- Cumplimiento
- Miembros de Comité de Auditoría
- Profesionales dedicados al monitoreo de riesgos

## Contenidos del Programa

- Introducción a los Riesgos y su Tratamiento
- Los riesgos estratégicos y operacionales
- Planificación de auditoría interna basada en riesgos
- Ejecución de auditorías basadas en riesgos: del riesgo inherente al residual y del estratégico al operacional
- Reporte y comunicación basada en riesgos

## Relator

- Académico de la Universidad de Chile. Director del Centro de Auditoría, Riesgos y Cumplimiento
- Master en Administración de Empresas. Universidad Pompeu Fabra – Universidad Diego Portales
- Cursando Magister en Tributación. Universidad de Chile
- Ingeniero en Información y Control de Gestión de la Universidad de Chile
- Contador Auditor de la Universidad de Chile
- Post Titulo en Administración de Empresas en ESADE
- Ex Gerente de Auditoría Interna en empresas nacionales e internacionales
- Consultor de empresas nacionales e internacionales por más de 10 años en Auditoría, Riesgo, Gobierno Corporativo y Cumplimiento.

## Información general

- Lugar: Apoquindo 4775, oficina 302, Las Condes, Santiago
- Fechas: 3 al 6 de Mayo, de 14:00 a 18:00 hrs.
- Valor: UF 20
- Descuentos:
  - 2 o más personas de una misma empresa UF 16 c/u

Miguel Angel Díaz  
Socio Governance, Risks  
and Fraud Prevention

CyberTrust



*Inspirando confianza en nuestra gente, nuestros clientes y en los mercados*

