



Executive Internal Audit
Program

Evaluación de calidad de la Auditoría Interna: Procedimiento de Autoevaluación

19, 21, 26 y 28 de julio, 2022
Programa online en vivo

Juan I. Ruiz Zorrilla 

CIA, CFE, CRMA, CCSA, QAR,
COSO CIC, CIEAF



Juan Ignacio Ruiz Zorrilla

CIA, CFR, CRMA, CCSA, QAR, COSO-CIC, CIEAF

Experto en materias de Buen Gobierno Corporativo, Control Interno, Compliance, Lucha contra el Fraude y Auditoría Interna, con más de 30 años de experiencia trabajando en Multinationales. Implantó el modelo de calidad en Auditoría Interna en el grupo Telefónica y desde el año 2002 ha implantado, mantenido y evaluado modelos de calidad en auditoría interna en 10 países.

Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad de Alcalá de Henares con Postgrado de Dirección General en el IESE - Universidad de Navarra

Poseedor de certificaciones profesionales internacionalmente reconocidas como: CIA- Certified Internal Auditor ; CFE- Certified Fraud Examiner ; CCSA – Certified Control Self Assessment ; CRMA – Certification in Risk Management Assurance; COSO-CIC :Certified Internal Control; QAR- Quality Assurance Reviewer ; CIEAF: Certificado Internacional de Experto AntiFraude.

Comenzó su carrera profesional en el año 1984 en Auditoría Interna de Telefónica y ocupado puestos de responsabilidad en distintas empresas siendo sus más recientes actividades:

CONSEJERO (Mayo 2016 – actual) en AUDIOLIS, Empresa de Formación Digital con mas de 35 años en España y que ha iniciado su expansión internacional. Con responsabilidades en la mejora del Buen Gobierno Corporativo (Cumplimiento, Riesgos, Control Interno y Auditoría Interna) y el desarrollo del negocio a nivel nacional e internacional.

DIRECTOR GLOBAL DE AUDITORIA INTERNA (Abril 2012 a Abril 2016) en TELEFÓNICA S.A. Sociedad cabecera del Grupo Telefónica, cotizando en Estados Unidos y España. Esta empresa es el Corporativo del Grupo y agrupa a más de 300

empresas, con una amplia gama de actividades y con presencia en 25 países. Responsable de Auditoría Interna y Cumplimiento para el Grupo Telefónica con dependencia jerárquica de la Dirección de Auditoría Interna, Inspección e Intervención, dependiente de la Presidencia de Telefónica. Reportando a la Comisión de Auditoría del Consejo de Administración. Miembro del Comité de Principios de Actuación del Grupo. Miembro del Comité de Seguridad del Grupo Telefónica, Miembro del Comité de Cumplimiento y Prevención de Penal.

Durante los últimos años ha sido Directivo de la Confederación Europea de Institutos de Auditoría Interna, agrupación reúne a los Institutos de Auditores Internos de 37 países europeos y que lidera la profesión frente a las instituciones Europeas. La actividad desarrollada en la institución ha estado relacionada en liderar la colaboración de Auditoría Interna con las Contralorías de los países Europeos. Actualmente es Presidente de la Asociación Internacional para la Cooperación en la Prevención del Fraude – ICPF y Secretario General del Instituto de Oficiales de Cumplimiento.

Ponente internacional desde el año 1999 participa como ponente en Congresos Internacionales, como por ejemplo CLAI de Panamá, SELAT 2016, Congreso Nacional de la Contraloría en Costa Rica y en Antioquia, SAI Joint Seminar in Bruselas, CLAPFO, etc. Profesor del Master de Ciberdelincuencia en la Universidad Antonio Nebrija y profesor en cursos de Certificaciones profesionales internacionales (CIA, COSO, TEC, CIEAF).

Descripción del Curso

Introducción

De conformidad con el Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna – MIPPAI, se debe desarrollar y mantener un programa de aseguramiento y mejora de la calidad que cubra todos los aspectos de Auditoría Interna.

El Directorio de las Organizaciones, su Comisión de Auditoría, los Reguladores y los mercados en general, quieren garantías de que la actividad de Auditoría Interna está funcionando conforme a la regulación nacional, internacional y mejores prácticas mundiales. Estas garantías son aportadas por las EVALUACIONES de CALIDAD.

Las Evaluaciones de Calidad incluyen tanto evaluaciones internas como externas y según las Normas Internacionales de Auditoría Interna:

- Evaluaciones internas (Norma 1311): Incluyen las autoevaluaciones periódicas o evaluaciones por parte de personas dentro de la organización con conocimientos suficientes de las prácticas de Auditoría Interna.
- Evaluaciones externas (Norma 1312): Deben realizarse al menos una vez cada cinco años por un evaluador o equipo de evaluación cualificado e independiente, proveniente de fuera de la organización.

Objetivos

- Dotar a los participantes en el curso de los conocimientos y herramientas para diseñar e implantar en sus organizaciones un programa de aseguramiento y mejora de la calidad que cubra todos los aspectos de la actividad de Auditoría Interna, cumpliendo con la leyes y considerando las mejores prácticas internacionales.
- Obtener los conocimientos suficientes para realizar un análisis del nivel de madurez de la calidad en Auditoría Interna.
- Enseñar a implantar un modelo de aseguramiento y mejora de la calidad interno en la organización, que cubra todos los puntos necesarios de las Evaluaciones Internas anuales.
- Enseñar a mejorar la actividad de Auditoría Interna y dotarla de herramientas suficientes para superar con éxito las Evaluaciones Externas de calidad.
- Identificar factores clave y dotar a la unidad de Auditoría Interna de identificadores que permitan monitorizar la actividad y

aseguren los mejores resultados en el desarrollo de la actividad de Auditoría Interna.

- Aplicar los conocimientos de la Evaluación de Calidad a los retos reales de las organizaciones.
- Conocer mejores prácticas de Buen Gobierno Corporativo
- Disponer de Guías de Planificación para análisis de la calidad
- Obtener programas de trabajo para evaluar la calidad en la organización.
- Compartir buenas prácticas en el ejercicio de la Auditoría Interna.
- Profundizar en el conocimiento de las Normas Internacionales para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna.
- Realizar una Evaluación de Calidad, con el método del caso.

Metodología

El curso incluye una parte de teórica, para suministrar a los alumnos los conocimientos necesarios para las evaluaciones de calidad y otra parte, basada en el aprendizaje práctico y activo a través del **método del caso**, al ser ésta la metodología óptima para un profesional que desarrolla su actividad en un entorno cambiante y no homogéneo.

Se obtendrá una visión completa de las diferentes materias que se asumen en la función de Auditoría Interna para conseguir un mayor conocimiento en las materias de Riesgos, Control Interno y Gobierno Corporativo, que faciliten el cumplimiento de un programa de aseguramiento y mejora de la calidad.

Dirigido a

- Profesionales de Auditoría Interna, activos o que hayan desarrollado la actividad de auditoría.
- Consultores, que deseen obtener los conocimientos para realizar Evaluaciones de Calidad en Auditoría Interna.
- Miembros del Directorio o Comisión de Auditoría, interesados en conocer todo lo que se le puede exigir a una unidad de Auditoría Interna.
- Todos los profesionales que deseen conocer las mejores prácticas internacionales en Auditoría Interna y los estándares que rigen la profesión de Auditor Interno.

Descripción del Curso

Contenido

Sesión 1

Marco de Referencia para Evaluaciones de Calidad en Auditoría Interna

- Mapa de proceso de evaluaciones de calidad
- Marco Internacional para la Práctica Profesional
 - Misión y Definición de Auditoría Interna
 - Código de Ética
 - Principios fundamentales para la práctica profesional
 - Normas Internacionales para el ejercicio profesional
 - Guías de implementación

Sesión 2:

Implementación de un Programa de Aseguramiento y Mejora de la Calidad

- Evaluaciones Internas
- Métricas y Programa de Aseguramiento
- Evaluación, Conclusión e Informe
- Mejora Continua

Sesión 3:

Autoevaluación con validez independiente

- Definición y alcance de la Evaluación
- Planificación
- Trabajo de campo
- Informe

Sesión 4:

Evaluación externa completa

- Alcance y objetivos
- Equipo de evaluación externa
- Trabajo de campo

Guías de ayuda

- Guías de planificación
- Encuestas
- Guías de entrevistas
- Programas
- Resúmenes de evaluaciones
- Informe

Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 19, 21, 26 y 28 de julio, 2022

● **Horario:**

10:00 a 12:00 Centroamérica

● **Costo:**

Socios: USD 195,00 + IMP

No socios: USD 225,00 + IMP

Incluye:

- Asistencia al curso
- Material de apoyo
- Certificado de Participación
- Acceso al aula virtual

● **Pago del Curso:**

Transferencias Bancarias

Banco intermediario Swift: CITIUS33. ABA: 021000089

Nombre: CITIBANK N.A.

Dirección: 111 Wall Street, New York, New York 10043

Transferir a Cuenta: 36026966. Swift: BSNJCRSJ.

Nombre: BAC San José (formerly Banco San José, S.A.)

Dirección: Calle 0 Avenidas 3 y 5, San José Costa Rica

Beneficiario Capacita Int S.A.

Cuenta Cliente: 10200009301147801

Cuenta IBAN: CR47010200009301147801

Cedula jurídica: 3-101-663566

IMPORTANTE: LA TRANSFERENCIA DEBE SER ENVIADA EN FORMATO MT103.

Favor remitir comprobante del deposito bancario escaneado al e-mail: info@capacita.co

Contáctenos

Tel: (506) 2253-7631 / (506) 2234-0068 / info2@capacita.co / www.capacita.co

