



Executive Internal Audit
Program

El auditor interno como un asesor estratégico: Generando impacto organizacional

27, 29 de julio, 3 y 5 de agosto, 2021
Programa online en vivo

Manuel Marín Cubero 

CPA, MBA, CIA, CCSA, CRMA,
CFE, CAMS



Manuel Marín Cubero

CPA, MBA, CIA, CCSA, CRMA, CFE, CAMS

Profesional en auditoría, contabilidad, banca y finanzas con más de 30 años de experiencia en auditoría externa e interna, gestión de riesgos, investigaciones y trabajos especiales de consultoría fiscal, financiera, prevención del blanqueo de capitales y prevención del fraude. Competente en entrenamiento y liderazgo de equipos, con destreza creativa para generar soluciones prácticas.

Actualmente desarrolla la práctica profesional en consultoría de gestión de riesgos, asesoría, capacitación y acompañamiento a unidades de auditoría interna, evaluaciones de aseguramiento de la calidad de la auditoría interna, investigaciones de fraude y prevención del blanqueo de capitales, capacitaciones y asesorías a juntas directivas y comités de auditoría en temas de gobierno corporativo y otros relacionados. Es miembro de juntas directivas, presidente de comité de auditoría en empresas privadas, miembro externo del comité de auditoría de un banco estatal y miembro del comité evaluador en una sociedad calificadoradora de riesgo.

Posee las siguientes certificaciones profesionales: CIA, CCSA, CRMA, CAMS y CFE. Se ha desempeñado como auditor y consultor externo y también ha ocupado posiciones de dirección regional de auditoría en BAC Credomatic Network. Es MBA en banca y finanzas por la Universidad de Costa Rica y licenciado en contaduría pública por la Universidad Hispanoamericana.

Periodicamente es conferencista en congresos en Costa Rica, y también ha dictado conferencias en Cuba, Argentina, Nicaragua, Guatemala, Panamá y El Salvador. Imparte seminarios y cursos sobre temas relacionados a la auditoría, control interno, contabilidad, gestión de riesgos, gobierno corporativo e investigación y prevención del fraude.

Es tutor de proyectos de graduación en el Instituto Tecnológico de Costa Rica y profesor de maestría en administración de empresas en esa misma universidad.

Descripción del Curso

Introducción

El rol de auditoría interna que usualmente enarbolan los auditores es que “la auditoría interna busca ayudar a la organización a cumplir con sus objetivos”, lo cual es una tarea considerable que debe incluir una constante evaluación de la forma en que se gestionan los riesgos del negocio, tanto en el nivel de riesgos más operativos hasta el nivel de riesgos estratégicos, todo alineado al cumplimiento de los objetivos de más alto nivel de la organización.

Lo anterior tiene todo el sentido pero, a los auditores internos se les ha hecho complejo proyectarse a los niveles estratégicos, esto obedece a diversos factores que van desde el concepto erróneo que en ocasiones tienen los usuarios del servicio de auditoría hasta dificultades de los propios auditores internos para modificar el concepto equivocado que dichos usuarios tienen de su función y también sus propios paradigmas. Esto nos lleva a reconocer que los auditores internos enfrentan, actualmente, la necesidad de modificar y fortalecer su rol frente a sus clientes, desde la dirección o alta gerencia, junta directiva, comité de auditoría hasta todos los demás usuarios de sus servicios.

Objetivos

- Analizar la evolución que ha tenido la función de auditoría interna.
- Evaluar las necesidades de desarrollo en la profesión para proyectarse y materializar los cambios necesarios para servir como asesor de confianza y generar un impacto positivo en las organizaciones.
- Presentar y analizar prácticas en que debe enfocarse la función de auditoría interna para generar un valor de alto impacto.
- Pero sobre todo generar en los participantes la conciencia del reenfoco que puede ser más apropiado en sus organizaciones.

Metodología

La metodología consiste en la exposición de los temas y en la integración de los participantes en los análisis a través de actividades de lectura y discusión de casos cortos.

Contenido

Primera sesión:

- Hitos de la profesión de auditoría interna: una breve revisión del pasado para proyectar el futuro.
- ¿Para quién tiene valor la auditoría?
- Elementos fundamentales para aportar valor.
- Punto de partida para auditar lo importante
- Enfoque de auditoría alineado con la estrategia organizacional.

Segunda sesión:

- El análisis y evaluación de riesgos.
- Los riesgos emergentes.
- El binomio de valor en las organizaciones y el gobierno corporativo.
- El riesgo de fraude y corrupción, que puede acabar con cualquier organización.
- La ciberseguridad.
- El talento Humano.

Tercera sesión:

- Una visión de la auditoría interna desde la perspectiva de la junta directiva.
- Aspectos que una buena junta directiva quisiera que auditoría interna aborde.
- Roles que auditoría interna ¿no debe desempeñar?

Cuarta sesión:

- Auditar y asesorar la estrategia.
- El entorno empresarial.
- El apetito al riesgo.
- Estrategias alternativas.
- Habilidades y conocimientos que el auditor interno debe desarrollar.

Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 27, 29 de julio, 3 y 5 de agosto, 2021

● **Hora:** 15:00 a 17:00

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

