



Executive Internal Audit  
Program

# Informe de auditoría interna de alto impacto

**7, 9, 14 y 16 noviembre, 2023**  
Programa online en vivo

**Alvin A. Barnett** 

ISO, CPA, MBA, CIA, CCSA, CRMA y CAMS



**Alvin A. Barnett** 

**CPA, CIA, CRMA, CCSA, ISO, CAMS**

Con más de 35 años de experiencia bancaria. Actualmente es el Gerente Ejecutivo de Auditoría del Banco Nacional de Panamá.

A desempeñado funciones similares en: Multibank (VP Corporativo de Cumplimiento y VP Corporativo de Auditoría Interna), Banco Latinoamericano de Exportación (BLADDEX) (VPA de Auditoría Interna), Banco Continental de Panamá-Subgerente de Auditoría Financiera y Operativa, BNP Paribas (Auditor Interno) y Caja de Ahorros (Sub gerente de Auditoría Interna).

Cursos y Conferencias Locales e Internacionales Impartidas (Costa Rica, El Salvador, Honduras, Paraguay, Uruguay, Argentina, Ecuador y Perú).

## Descripción del Curso

### Introducción

La comunicación persuasiva por parte de los auditores es necesaria cuando se desarrolla una práctica de auditoría interna basada en normas internacionales y en consideraciones de riesgos. Esta habilidad se precisa en cualquier nivel jerárquico o posición dentro de un departamento de auditoría interna. Por ello, este seminario le brindará la oportunidad hacer más efectivas sus comunicaciones, a incrementar sus habilidades de revisión de las observaciones de los auditores y hacer llegar de una mejor forma mensajes cruciales que deben ser analizados por la alta gerencia.

El seminario está orientado en la organización y estructuración de los reportes considerando una práctica de auditoría interna basada en riesgos. Se cubrirán aspectos relacionados con las habilidades de redacción efectiva, así como se analizarán los mensajes comunicados para comprobar su nivel de alineación con los riesgos de los procesos auditados.

### Objetivo

- Aprender a redactar reportes que motiven una acción pronta de la gerencia, comunicando mensajes claros a todos los niveles ejecutivos y de dirección dentro de una organización.
- Comprender el uso de los estándares de la profesión de auditoría interna en la preparación de los reportes.
- Estructurar las comunicaciones de manera consistente y precisa.
- Examinar los diferentes enfoques que pueden existir para preparar reportes dirigidos a cualquier nivel de la organización.
- Mejorar la calidad de las comunicaciones y determinar el efecto que esto tiene en el proceso de auditoría.
- Desarrollar la capacidad y habilidad de mantener un tono objetivo en la comunicación.

### Contenidos

#### 1. Impacto de la comunicación en la auditoría interna

- Definiciones introductorias.
- Obstáculos y paradigmas.
- Calidad de la Comunicación.

#### 2. Evaluando las expectativas de los clientes de auditoría interna

- Objetivo de los reportes.
- Lectores de los reportes (Staff, Ejecutivos, directores, Reguladores, etc.)
- Limitaciones existentes.

#### 3. Requerimientos de las Normas de Auditoría Interna

- Normas aplicables
- Componentes de las comunicaciones.
- Como usar la regla de Criterio, Condición, Causa, Efecto y Recomendación.

#### 4. Propiciando el tono adecuado en las comunicaciones

- Lenguaje objetivo y evadir el sesgo.
- Estrategias para manejar el tono.

#### 5. Implementación y uso de sistemas de calificación (Rating) de auditorías basados en el modelo COSO ERM

- Binario
- Gradual
- Tendencias
- Aseguramiento positivo o negativo

#### 6. Requerimientos del Comité de Auditoría en materia de informes

- Elementos claves a reportar
- Informe de gestión anual

# Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 7, 9, 14 y 16 noviembre, 2023

● **Horario:**

**17:00 a 19:00 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](mailto:info@capacita.co)

## Contáctenos

Tel: (506) 2253-7631 / (506) 2234-0068 / [info@capacita.co](mailto:info@capacita.co) / [www.capacita.co](http://www.capacita.co)

