



Executive Internal Audit
Program

El rol de la auditoría en un sistema de gestión de Compliance y Anticorrupción: ISO 19600:2014 y 37001:2016

23, 25, 27 y 30 de noviembre, 2020
Programa online en vivo

Bernardino Cotijo 

CEO del Grupo GESTEREC y DACOR
INTELLIGENCE



Bernardino Cotijo

CEO del Grupo GESTEREC y DACOR INTELLIGENCE

CEO del Grupo Dacor (Dacor Intelligence y Dacor Formación) y Grupo GESTEREC.

Licenciado en Ciencias Matemáticas; Grado en Derecho; Ingeniería Superior Civil (Caminos, Canales y Puertos); Licenciatura en Ciencias Policiales; Máster en Comunicaciones, en NT, en Derecho Internacional e Internet. Posee además el curso de especialista en Dirección de Seguridad, Analista Superior de Sistemas, Inteligencia Artificial y Sistemas Expertos; Curso de Experto en Compliance Officer y DPO; Curso Superior Universitario de Detective Privado. Es Perito Judicial colegiado y Director de Seguridad acreditado por el Ministerio del Interior.

Actualmente es Director Ejecutivo y Oficial de Cumplimiento del Grupo Comfica (empresa de ingeniería de telecomunicaciones, robótica, seguridad e inteligencia artificial en Europa y Latinoamérica). Es responsable de las actividades de SEGURIDAD y CUMPLIMIENTO.

Comisario del Cuerpo Nacional de Policía, actualmente en excedencia y fundador de la unidad central de delitos tecnológicos y representante por España en el Consejo de Europa para el Ciber Crimen y miembro del NIS Europeo.

Ha ocupado cargos de Director de Seguridad Corporativa de TELEFONICA, Director de Seguridad y Fraude de Telefónica España y Vicepresidente de Terra Lycos.

Asesor de empresas nacionales y multinacionales.

Realizados estudios COMPLIANCE OFFICER, Prevención en Blanqueo de Capitales y Protección de Datos e Inteligencia

Artificial. Miembro del Instituto de Oficiales de Cumplimiento. Vicepresidente de la Asociación de Directores de Seguridad. Perito de la Asociación Europea de Peritaje Forense.

Descripción del Curso

Introducción

La necesidad de auditar los procesos, optimizar los recursos y disponer de la posibilidad de certificar cumplimientos, aumenta aún más en tiempos de crisis, como en la pandemia COVID19. La potencia de la prueba basada en certificaciones hace aún más eficaz la revisión y auditoría interna, así como la verificación externa. No dan garantías absolutas, pero ayuda a la prevención, detección y gestión de ilícitos y graves perjuicios a la empresa y sus directivos.

No solo la gran empresa está afectada, sino la pequeña y mediana, así como las instituciones.

Diferenciaremos los estándares de Compliance general, criminal penal y de anticorrupción.

Pero es importante conocer también la evolución de la ISO 19600 a la ISO 37301, donde ya se establecen requisitos y orientación para la implantación de un sistema de gestión de cumplimiento, ya no hablamos de recomendaciones, y dispondremos de requisitos medibles.

Las dificultades posteriores a la crisis y la reducción de recursos hacen más necesario obtener los objetivos estratégicos asegurando los procesos y reduciendo los incidentes.

El enfoque del auditor debe ser integral y actuar sobre las tres dimensiones del control interno establecidas por COSO, es decir: (i) lo operacional (eficacia, eficiencia, economía), (ii) lo legal y reglamentario, y (iii) la información financiera y administrativa. Se sabe que para auditar un proceso es necesario conocerlo a cabalidad, entonces resulta hasta antieconómico que el auditor una vez que está trabajando en un proceso cierre los ojos a una o más de las tres dimensiones antes señaladas. Por ejemplo, no sirve o es parcializado que el auditor concluya que determinado proceso es eficiente (la entidad compra lo necesario con los recursos mínimos) sino sabe si se cumple con las leyes (la entidad compra incumpliendo la Ley de Compras) y así se pueden armar un sinnúmero de combinaciones con las tres dimensiones señaladas. Frente a lo anterior, es importante concebir a la entidad como un “sistema” integrado por un conjunto de “partes” que interactúan armónicamente entre sí para el logro de sus objetivos, en donde esas “partes” contienen “procesos” los cuales, a través de la metodología abordada en el Taller, son desagregados en “subprocesos” y cada uno de ellos en “fases” secuencialmente

lógicas y con “objetivos” claros y precisos, los que se convierten en el centro de atención de amenazas o “causas de riesgos” bajo la óptica de las tres dimensiones ya mencionadas, permitiendo desarrollar procedimientos de auditoría “a la medida” de los riesgos de los procesos y así verificar integralmente su adecuado diseño y funcionamiento.

Dicha metodología y soluciones son abordadas y facilitadas a lo largo del presente Taller, dotando al participante de habilidades distintivas, en donde resaltaré su capacidad de análisis integral de los procesos institucionales, cumpliendo de esta forma no solo con su rol de “aseguramiento”, sino también con el de “consultoría o asesoramiento” posicionando así la utilidad de su función, con el consecuente “valor agregado” para la institución.

Objetivo

Que los participantes estén al tanto de su relevancia estratégica para su organización durante esta crisis COVID-19 en la optimización y ahorro de recursos de su entidad. Además que se encuentren en condiciones de auditar los procesos institucionales de manera analítica e integral bajo las tres dimensiones que representan los objetivos de control interno según COSO y así esta poder planificar, diseñar y ejecutar procedimientos de auditoría con base en riesgos, generando de esta forma y a través de las respectivas recomendaciones resultantes, un “valor agregado” concreto, oportuno y focalizado sobre la calidad de los procesos; todo ello expresado en términos de eficacia, eficiencia y economía de las operaciones, cumplimiento normativo y legal, confiabilidad de la información utilizada para la toma de decisiones, transparencia y rendición de cuentas.

Conocer previamente las revisiones orientadas a la ISO 19600 y 19601, identificando la ruta de riesgos, que se reducirán a través de las estrategias previstas. Verificar principio COSO y los indicadores. Perfilar un modelo de prevención y control, incluyendo el código ético, las actividades de concienciación y los canales de denuncia.

Descripción del Curso

Contenido

Sesión 1

ISO 19601 (I). Compliance normativo y penal. Repercusiones.

Auditoría y ahorro y optimización de recursos en la crisis covid19. Fases.

- Oportunidades de la crisis en los procesos de revisión y auditoría.
- Compliance normativo y penal.
- Jerarquía 19600, 19601 37001.
- La certificación como evidencia.
- Objetivos y alcance del estándar
- SGCP (sistema de gestión de Compliance penal)
- Mapa de relaciones
- Contenido
- Controles para identificar
- Proceso de mejora continua
- Objetivos con relación al riesgo criminal
- Determinación del alcance
- Estructuras de gobierno
- Establecimiento de una política de Compliance
- Análisis de riesgos penales
- Objetivos y controles
- Cultura de cumplimiento

Módulo 2

ISO 19601 (II). Recursos y controles. Indicadores. Auditorías y revisiones específicas. Proceso compliance. Principio coso.

- Recursos identificables
- Procesos de comunicación
- Controles de información
- Control de operaciones
- Indicadores (financieros, no financieros, eficacia, actividad, riesgos)
- Auditorías y revisiones
- Proyecto de Compliance
 - Fases
 - Modelo de prevención y control
 - Cultura cumplimiento
 - Estándares internacionales
 - Principio coso

- Estructura normativa
- Código ético
- SGC ISO 19600
- COSO

Sesión 3

ISO 19601 (III). Fases. Desarrollo normativo. Modelo de prevención y control. Blanqueo capitales.

- Desarrollo normativo
- Código ético
- Modelo de prevención y control
- Estructura de control
- Mapa de riesgos
- Canal ético: prioritario.
- Formación
- Verificación: auditorías e investigaciones
- Estructuras de control
- Actividades delictivas
- Blanqueo de capitales

Sesión 4

Sistema de gestión anti-soborno ISO 37001. COMPLIANCE 2020: ISO 37301. Repercusión tiempos de crisis: COVID 19.

- ISO 37001. Sistemas de gestión anti soborno
 - Integración en los sistemas
 - Requisitos
 - Certificable
 - Actividades incluidas
 - Procesos
 - Evidencias
- Compliance 2020: ISO 37301
 - Concepto de la actualización
 - Contenido y objetivos
 - Diferencias de fondo
 - Contexto
 - Líderes en la organización
 - Planificación
 - Comunicación y concienciación
 - Operaciones
 - Evaluación
 - Mejoras

Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 23, 25, 27 y 30 noviembre, 2020

● **Costo:** 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 / info@capacita.co / www.capacita.co

