



Executive Internal Audit
Program

**Informes de auditoría
interna de alto impacto:**
Aplicación práctica de los
estándares NOGAI y COSO

18, 19, 20, 21 de noviembre, 2025

17:00 Centroamérica
Programa online en vivo

Alvin A. Barnett 

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



Alvin A. Barnett 

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

Con más de 40 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.

Objetivos

- 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 las Normas Globales de Auditoría Interna en la preparación de los reportes.
- Estructurar las comunicaciones de manera consistente y precisa, con recomendaciones enfocados en la causa raíz.
- 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.
- Establecer una metodología práctica de calificación basada en COSO.

Metodología

Este curso se desarrollará en modalidad online en vivo, combinando exposiciones teóricas con actividades prácticas y participación activa. Se utilizarán presentaciones interactivas, análisis de casos reales, discusiones guiadas y ejercicios de aplicación para reforzar el aprendizaje.

Contenidos

Impacto de la comunicación en la auditoría interna:

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

Evaluando las expectativas de los clientes de auditoría interna

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

Requerimientos de las Normas de Auditoría Interna:

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

Propiciando el tono adecuado en las comunicaciones:

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

Uso del sistema de calificación basada en COSO

- Criterios para la calificación de Incidencias
- Calificación General de la Auditoría aplicando los objetivos de control y los componentes de COSO
- Elementos de la Opinión Global del Sistema de Control Interno

Requerimientos del Comité de Auditoría en materia de informes

- Elementos claves a reportar
- Informe de gestión anual

Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 18, 19, 20, 21 de noviembre, 2025

● **Horario:**

Zona Pacífico EEUU - 15:00

Zona Montaña EEUU - 16:00

Centroamérica, México y Zona Central EEUU - 17:00

Perú, Panamá, Colombia, Ecuador y Zona Oriental EEUU - 18:00

Rep. Dominicana, Chile, Bolivia y Venezuela - 19:00

Brasil, Paraguay, Uruguay y Argentina - 20:00

Guinea Ecuatorial - 24:00

● **Costo:**

Socios: USD 195,00 + IMP

No socios: USD 245,00 + 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

