

# DESARROLLO DE AUDITORES INTERNOS.

**FORTALECIENDO EL SISTEMA DE CONTROL**

**INICIO: 22 SEP**



**MODALIDAD VIRTUAL**

# OBJETIVO GENERAL

---

Forma al participante bajo las mejores prácticas internacionales de la auditoría interna y brinda las herramientas necesarias para desempeñar mejor su función, contribuyendo a que agreguen mayor valor a la organización.

---

# PERFIL DEL PARTICIPANTE

Dirigido a profesionales recién incorporados al área de auditoría interna, auditores internos que deseen profesionalizarse y otros interesados en la materia.

## **DURACIÓN**

6 módulos, 3 horas por sesión (33 horas).

## **FECHA DE INICIO**

22 septiembre, 2021.

## APORTACIÓN DE VALOR

- Instructores capacitados y actualizados
- Casos prácticos

## TIPS

Sigue las siguientes recomendaciones para las sesiones virtuales:

- Conoce la guía de aprendizaje en el tutorial en línea.
- Navega y domina la plataforma virtual, antes de empezar con tu primer sesión.
- Descarga la app previamente en tu dispositivo.
- Planifica tu tiempo y toma en cuenta los objetivos de cada una de las sesiones.
- Asegúrate de tener la mejor conexión a internet y revalida los requisitos técnicos antes de iniciar sesión.
- Prepara un espacio cómodo para tomar tus sesiones virtuales.
- Activa los audífonos para interactuar y escuchar mejor a los participantes.
- Aprovecha al máximo el tiempo y la comunicación.
- No dudes en preguntar.
- La plataforma Zoom Meetings es compatible con iOS y Android.

## BENEFICIOS DEL PROGRAMA

- Revista Mejores Prácticas Corporativas.  
(Durante la vigencia del programa) [mejorespracticass.com.mx](http://mejorespracticass.com.mx)
- Constancia de acreditación.
- Networking.
- Precios preferenciales en la Oferta Académica del IMMPC.



## TEMARIO



**1. Introducción a la Auditoría Interna**

22 SEP



**2. Introducción a los conceptos de control interno y administración de riesgos**

29 SEP



**3. El proceso de la auditoría interna (PARTE 1)**

06 OCT

El proceso de la auditoría interna (PARTE 2)

27 OCT



**4. Herramientas para auditores internos (PARTE 1)**

03 NOV

Herramientas para auditores internos (PARTE 2)

10 NOV



**5. Auditorías Internas a procesos críticos (PARTE 1)**  
(casos prácticos elaboración de programas de trabajo)

17 NOV

Auditorías Internas a procesos críticos (PARTE 2)

24 NOV

Auditorías Internas a procesos críticos (PARTE 3)

01 DIC

Auditorías Internas a procesos críticos (PARTE 4)

08 DIC



**6. Introducción al riesgo de fraude**

15 DIC



## DURACIÓN

6 módulos, 3 horas por sesión (33 horas).

Sesiones semanales (miércoles) 3:30 P.M - 6:30 P.M



## PLATAFORMA Y CONTACTO

**INVERSIÓN: \$21,000.00 + IVA**





## MÓDULO I

### Introducción a la Auditoría Interna

- ¿Qué es, para qué sirve y por qué es importante la auditoría interna?
- Principios de Gobierno Corporativo y ética para Auditores Internos
- Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna



## MÓDULO II

### Introducción a los conceptos de control interno y administración de riesgos

- ¿Qué es control interno?
- Evaluación del diseño y efectividad de los controles
- Marco de control interno COSO
- Marco de gestión de riesgos COSO



## MÓDULO III

### El proceso de la auditoría interna

- Plan anual de auditoría
- Programación de una auditoría (enfoques de auditoría)
- Ejecución de la auditoría
- Presentación de resultados
- Seguimiento



## MÓDULO IV

### Herramientas para auditores internos

- Diagrama Gantt
- Mapeo y análisis de procesos
- Método Bowtie para análisis de riesgos
- Matriz de riesgos y controles
- Diagrama de causa - raíz
- Segregación de funciones y matriz RACI
- Técnicas de entrevistas
- Estadística básica
- Análisis gráfico
- Pareto
- Técnicas de muestreo
- Pruebas sustantivas (Análisis de datos)



## MÓDULO V

### Auditorías Internas a procesos críticos (casos prácticos elaboración de programas de trabajo)

- Introducción al proceso
- Identificación de riesgos en el proceso
- Controles más comunes en los procesos
- Pruebas de auditoría aplicadas al proceso
- Procesos sugeridos (compras, cuentas por pagar, recursos humanos, almacenes, producción, ventas, cuentas por cobrar)



## MÓDULO VI

### Introducción al riesgo de fraude

- ¿Qué es el fraude?
- Banderas rojas para identificación de fraudes
- ¿Cómo reaccionar ante un evento de fraude?
- Bases de la auditoría forense



[immpc.org.mx](http://immpc.org.mx)  
[contacto@immpc.com.mx](mailto:contacto@immpc.com.mx)



**FORTALECIENDO  
EL SISTEMA  
DE CONTROL**

**DATOS GENERALES**  
**INSTITUTO MEXICANO DE MEJORES  
PRÁCTICAS CORPORATIVAS**

Ostia 2782 piso 4, Col. Providencia, C.P.  
44630 Guadalajara, Jalisco, México.

Tel. 33 3615 0047 / 33 3813 2527

800 PRACTIK (7722845)

Lunes a viernes de 9:00 a 14:00  
horas y de 15:00 a 18:00 horas.



**Depósito bancario o  
transferencia bancaria**

Best Practice Institute Mexico, A.C.

Cuenta Banorte: 1055297605

CLABE Interbancaria: 072320010552976050

Bienvenidas tarjetas bancarias

VISA / MASTERCARD

(Ostia 2782 piso 4, Col. Providencia).