

CAPACITACIÓN
INTERNACIONAL



Revista
GESTIÓN
CONTABLE Y TRIBUTARIA

AUDITORÍA DE PROCESOS CON BASE EN RIESGO

“Optimizando Procesos en Época de Crisis”

DOCENTE
DR. OSCAR ALBERTO DIAZ



MODALIDAD VIRTUAL



INVERSIÓN:
Nacionales Bs. 180
Extranjeros Usd. 30



591 715 34 316
591 706 67 323



cursos.revistacontable@gmail.com



www.contableytributaria.com.bo

Del 29 de Junio al 2 de Julio
De 19:00 a 21:00 Horas

OBJETIVO DEL CURSO

Que los participantes puedan planificar, diseñar y ejecutar, con alto grado de competencia, controles y procedimientos de auditoría integrales de procesos, a partir de la causa de los riesgos que podrían afectar el logro de los objetivos institucionales, generando así Valor Agregado a la organización.

PRESENTACIÓN DEL DR. OSCAR ALBERTO DÍAZ

Cuenta con una demostrada capacidad y experiencia en el campo del control interno, auditoría interna, auditoría externa, sistemas nacionales de control, investigaciones por enriquecimiento ilícito, adquisiciones públicas y gestión de finanzas públicas.

Se ha desempeñado como consultor internacional y capacitador para proyectos financiados por siete organismos internacionales entre bilaterales y multilaterales en 14 países de Latinoamérica. Anteriormente, fue gerente de la firma de auditoría y consultoría KPMG con sede en Buenos Aires-Argentina.

Entre sus logros, ha contribuido a la conceptualización e implementación del “Sistema de Administración Financiera y Control” (SAFCO) en Bolivia, la “Auditoría Concurrente de Adquisiciones Públicas” en Guatemala, el modelo de gestión y auditoría bajo el enfoque de “Aseguramiento de Objetivos Institucionales” en Centroamérica, formó parte del equipo de diseño e implementación de un innovador “Sistema Nacional de Control de los Recursos Públicos (SINACORP)”, de la «Oficina Nacional de Desarrollo Integral del Control Interno (ONADICI)» y de la «Oficina Normativa de Contratación y Adquisiciones del Estado (ONCAE) en Honduras, incluyendo la normativa de control interno y auditoría (interna y externa), así como el reglamento y normativa en adquisiciones públicas relacionado. Participó activamente en el diseño y desarrollo del «Sistema Automatizado de Declaraciones Juradas de Patrimonio», «Investigación de enriquecimiento ilícito», “Mesas de diálogo entre las partes las Finanzas Públicas y Control”, “Comité de coordinación nacional entre control interno y control externo” y «Sistema avanzado de denuncia con interacción del ciudadano» en República Dominicana. En dicho país también llevo a cabo el “Estudio sobre Transparencia Fiscal”, desarrolló el “Sistema de Gobernabilidad, Rendición de Cuentas y Transparencia de ONGs” y contribuyó al desarrollo del “Repositorio Único de Información Municipal”. Adicionalmente, formó parte del equipo evaluador de la Gestión de las Finanzas Públicas bajo el Marco PEFA 2016 (Public Expenditure Financial Accountability) de Ecuador, El Salvador y México (CDMX) e indirectamente en países tales como Honduras y República Dominicana.

Por otra parte, ha sido docente en distintas Universidades como la de Buenos Aires y en diferentes maestrías como la del Harvard Institute for International Development, expositor en diferentes Congresos Regionales e Internacionales (AIC, CLAI, FLAI, etc.), Simposios, Diplomados y Maestrías, así como conferencista en distintos foros internacionales.

Actualmente se desempeña como consultor internacional en áreas de su competencia para proyectos financiados por Gobiernos y Organismos Internacionales.

PAGO MEDIANTE DEPÓSITO O TRANSFERENCIA BANCARIA A LAS CUENTAS:
BANCO MERCANTIL SANTA CRUZ Cta. No. 4067696756 a nombre de: XESTION DIGITAL SRL
BANCO UNIÓN Cta. N° 1000033190450 a nombre de XESTION DIGITAL S.R.L.
NIT 345398021

INVERSIÓN: Nacionales Bs. 180.
Extranjeros Usd. 30. no incluye impuestos

AUDITORÍA DE PROCESOS CON BASE EN RIESGO

“Optimizando Procesos en Época de Crisis”

CONTENIDO

- Misión y definición de la AI.
- Principios fundamentales para la PPAI.
- El control interno – COSO 2013.
- Definición de riesgo. Su importancia en el CI y la auditoría de procesos.
- Crisis actual.
- Consecuencias de la crisis.
- Auditoría Interna en época de crisis – Riesgos.

DÍA 01

- Consideraciones COSO 2013
- Repaso Misión y Definición + NIEPAI
- Auditoría tridimensional e integral con base en riesgos
- Relación entre auditoría y objetivos de CI
- Objetivos y riesgos
- Procesos
- Matriz de riesgos y controles
- Caso práctico

DÍA 02

- Revisión Caso Práctico
- El Estatuto de la actividad de la AI y su relación con COSO 2013 y la auditoría de procesos
- Optimización de procesos
- Metodología de auditoría de procesos – Desagregación piramidal
- Procesos, Etapas, Fases
- Caso práctico

DÍA 03

- Repaso breve para iniciar el Día 4
- Revisión Caso Práctico Día 3
- Revisión de la Estructura de Análisis – Optimización de procesos
- Objetivos y Riesgos
- Actividades de controles o Controles
- Caso práctico
- Procedimientos de auditoría
- Conclusiones

DÍA 04

