

# Taller de Preparación CIA Parte 1 (Viernes)

Grupo Viernes – Mayo / Junio 2024

Sesiones: 3, 10, 17, 24 y 31 Mayo / 7 Junio

Horario: 5 PM hasta 8 PM (Horario Monterrey, México)

# Expositor: Henry Bautista, CIA



*Henry Bautista es auditor interno certificado (CIA) y ha asesorado empresas nacionales y globales durante 30 años a través de actividades de auditoría interna, mejora de procesos de negocios y asesoría en el cumplimiento de Sarbanes Oxley (SOX). Su experiencia internacional ante empresas globales le han convertido en un asesor de empresas con habilidad multicultural con conocimiento en diversos sectores económicos, como lo son: Automotriz, Consumo, Manufactura, Inmobiliario, Hotelero, Servicios y ONGs.*

Sr. Bautista es graduado con honores de la escuela de contabilidad y auditoría, de la Universidad Nacional Pedro Henríquez Ureña (UNPHU) en Santo Domingo, República Dominicana. En su lista de empresas que ha colaborado a nivel internacional incluyen: Accimetric, EY, KPMG, Arthur Andersen, Maxion Wheels (Iochpe-Maxion), Despacho AF & Asociados, y la firma Job, Báez, Soto & Asociados. A través de estas firmas, asesoró empresas localizadas en los siguientes países: Alemania, Argentina, Brasil, Costa Rica, El Salvador, Estados Unidos, Guatemala, India, México, Puerto Rico, República Dominicana, Sudáfrica y Turquía.

# ¿Por qué es importante la certificación para el profesional en la actividad de Auditoría Interna?

- ❑ Avala la actualización, competencia y credibilidad profesional.
- ❑ Incrementa la visión profesional y nuevos campo de acción.
- ❑ Brinda seguridad y credibilidad a las empresas o a los usuarios de la actividad de auditoría interna (organizaciones y partes interesadas).
- ❑ Contribuye al ascenso profesional.
- ❑ Incrementa posibilidad para participar en proyectos especiales.
- ❑ Incrementa su reputación profesional y brinda prestigio.
- ❑ Permite participar en los órganos directivos de organismos profesionales (Ej.: Institutos, Colegios Profesionales y otros más).
- ❑ Motiva a estar siempre capacitado y actualizado en tópicos de auditoría interna.
- ❑ Posible diferencia positiva salarial de 10% entre un profesional certificado comparado al colega no certificado (de acuerdo a las encuestas de diversas firmas en Estados Unidos).

# “Auditor Interno Certificado”

## Normas Globales de Auditoría Interna

### Norma 3.1 - Competencia

“Los auditores internos deben poseer u obtener las competencias para desempeñar sus responsabilidades con éxito. Las competencias requeridas incluyen los conocimientos, habilidades y capacidades adecuadas para el puesto de trabajo y responsabilidades acordes con su nivel de experiencia. Los auditores internos deben poseer o desarrollar conocimientos de las normas globales de auditoría interna del IIA.”

# “Requisitos para obtener Certificación”

ENTRY REQUIREMENTS			EXIT REQUIREMENTS	
Education**	Valid Government-issued ID	Character Reference	CIA Exam Parts 1, 2, and 3	Experience
Master’s Degree*	X	X	X	1 year internal audit experience*
Bachelor’s Degree*	X	X	X	2 years internal audit experience*
Active Internal Audit Practitioner Designation	X	X	X	5 years internal audit experience*

*\*Or equivalent*

*\*\*Candidates who do not have a university-level degree or hold an active Internal Audit Practitioner designation may be approved into the CIA program if they already have five years of internal audit experience.*

Fuente: Manual del Candidato a CIA del IIA Global

# **Estadísticas de CIAs en América Latina**

# “CIAs en América Latina 2022 vs 2021”

PAIS	# CIAs 2022	# CIAs 2021	Variación	%
HONDURAS	6	4	2	50.00%
EL SALVADOR	11	9	2	22.22%
GUATEMALA	12	10	2	20.00%
BRASIL	485	446	39	8.74%
COLOMBIA	225	208	17	8.17%
COSTA RICA	77	72	5	6.94%
CHILE	76	72	4	5.56%
PERÚ	120	114	6	5.26%
MÉXICO	228	220	8	3.64%
ECUADOR	35	34	1	2.94%
ARGENTINA	361	355	6	1.69%
NICARAGUA	10	10	0	0.00%
PARAGUAY	6	6	0	0.00%
BOLIVIA	6	6	0	0.00%
REP. DOMINICANA	20	21	-1	-4.76%
URUGUAY	58	61	-3	-4.92%
VENEZUELA	85	90	-5	-5.56%
PANAMÁ	24	26	-2	-7.69%
<b>TOTAL</b>	<b>1,845</b>	<b>1,764</b>	<b>81</b>	<b>4.59%</b>

Fuente: Datos FLAI diciembre 2022 vs diciembre 2021

**Contenido detallado de preparación  
en el Taller Internacional CIA parte 1  
organizado por Accimetric**

# Fechas de las sesiones de preparación para la designación CIA parte 1

<b>Sesión no.</b>	<b>Fechas</b> <b>Horario: 5 PM – 8 PM CT México</b>
1	Viernes 3 mayo 2024
2	Viernes 10 mayo 2024
3	Viernes 17 mayo 2024
4	Viernes 24 mayo 2024
5	Viernes 31 mayo 2024
6	Viernes 7 junio 2024

# 1. Fundamentos de Auditoría Interna (Sesión 1)

*1.1 Guía aplicable*

*1.2 Códigos de conducta ética para profesionales*

*1.3 Ética en Auditoría Interna – Introducción y principios*

*1.4 Ética en Auditoría Interna – Integridad*

*1.5 Ética en Auditoría Interna – Objetividad*

*1.6 Ética en Auditoría Interna – Confidencialidad*

*1.7 Ética en Auditoría Interna – Competencia*

*1.8 Estatuto de Auditoría Interna*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

## 2. Independencia, Objetividad, Proficiencia, Cuidado y Calidad (Sesión 2)

*2.1 Independencia de la actividad de auditoría interna*

*2.2 Objetividad de los auditores internos*

*2.3 Deterioro de independencia y objetividad*

*2.4 Proficiencia del auditor*

*2.5 Recursos de auditoría interna*

*2.6 Debido cuidado profesional y Desarrollo profesional continuo*

*2.7 Programa de aseguramiento de calidad y mejora*

*2.8 Evaluaciones interna y externa*

*2.9 Reportes de aseguramiento de calidad*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

## 3. Gobierno Corporativo (Sesión no. 3)

*3.1 Principios de gobierno corporativo*

*3.2 Roles del auditor interno en gobierno corporativo*

*3.3 Responsabilidad Social Corporativa (RSC)*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

## 4. Gestión de Riesgos (Sesión no. 4)

*4.1 Procesos de gestión de riesgos*

*4.2 Marco de referencias COSO – Gestión Empresarial de Riesgos (ERM)*

*4.3 ISO 31000 marco de referencia gestión de riesgos*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

# 5. Controles: Tipos, Marcos y Aplicaciones (Sesión no. 5)

*5.1 Introducción a controles*

*5.2 Tipos de controles*

*5.3 Marcos de referencia para control interno*

*5.4 Flujogramas y mapeo de procesos*

*5.5 Ciclos contables y controles Asociados*

*5.6 Controles de gestión*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

# 6. Riesgos de Fraude y Controles (Sesión no. 6)

*6.1 Fraude – Riesgos y Tipos*

*6.2 Fraude - Controles*

*6.3 Fraude - Investigación*

“Durante la sesión practicaremos con 10 preguntas de selección múltiple. Estas preguntas y respuestas no son entregables a los participantes”

# **Ejemplos de Empresas que han tomado el Taller Internacional CIA parte 1**

# Algunos de los participantes en América Latina



**Inversión**

# Inversión con IVA incluido

Fee taller CIA parte 1 – Accimetric	Equivalente
Fee regular para una persona .....	<b>MXP 5,000</b>

## Datos para transferencia



<https://paypal.me/accimetric>

opción: Enviar

**Email para confirmación:**

**henry@accimetric.com**

**Henry Bautista**

Socio & Fundador

Accimetric, S.C.

*Accimetric*



811 555 8453



henry@accimetric.com



<https://www.linkedin.com/in/henrybautista/>



@Accimetric