



Riesgo de Fraude y el Rol del Auditor Interno

**(Sesión no. 5 de 5 en
el Taller CIA parte 1)**



**Miércoles en horario:
6 pm hasta 9 pm (hora México)**

Expositor: Henry Bautista, CPA-RD, CIA

Expositor: Henry Bautista, CPA-DR, CIA



Henry Bautista 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 México, EY Oficina Chicago, KPMG México, Arthur Andersen México, Arthur Andersen Argentina, 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.

Sr. Bautista es auditor interno certificado por el Instituto de Auditores Internos en Estados Unidos y por el Instituto Mexicano de Auditores Internos. Adicionalmente, participa en diversas actividades profesionales en CAINTRA Nuevo León, el Colegio de Contadores Públicos de Guadalajara y el Instituto de Contadores Públicos de Nuevo León.

Temario de la sesión “Riesgo de Fraude y el Rol del Auditor Interno”

Temario de la sesión

- 5.1 Definición de Fraude
- 5.2 Riesgo de Fraude
- 5.3 Característica de Fraude
- 5.4 Tipos de Fraude
- 5.5 Árbol de Fraude según ACFE
- 5.6 Fraude "Blue Collar" vs. "White Collar"
- 5.7 Síntomas de Fraude
- 5.8 Ejemplos de indicadores de posible Fraude
- 5.9 Ejemplos de procesos de materialización de Fraude.
- 5.10 Técnicas de detección de posible fraude con análisis de datos a través de Benford.
- 5.11 El Rol del Auditor Interno ante Riesgo de Fraude
- 5.12 Controles Anti-Fraude
- 5.13 Componentes de un Programa de Gestión de Riesgo de Fraude
- 5.14 Principio no. 8 en COSO Control Interno
- 5.15 Prevenir o Detectar Fraude
- 5.16 Responsabilidades para el establecimiento de controles Anti-Fraude
- 5.17 Conciencia de Fraude
- 5.18 Ejemplos de controles que disuaden el Riesgo de Fraude
- 5.19 Investigación
- 5.20 Reporte, Resolución y Comunicación de Incidentes de Fraude
- 5.21 Introducción al Reporte de Naciones ACFE 2022

Inversión

Inversión con IVA incluido

Fee por participante para la sesión “Riesgo de Fraude”	Fee
Fee regular para una persona (USD 40)	MXP 750

Datos para transferencia



Accimetric SC

RFC: ACC140901LR7

No. de cuenta BBVA Bancomer: 0112786052

Clabe Interbancaria: 012580001127860520

Swift: BCMRMXMMPYM



<https://paypal.me/accimetric>

opción: Enviar

Email: henry@accimetric.com

Henry Bautista
Socio & Fundador

Accimetric, S.C.

ACCIMETRIC

☎ 811 555 8453
✉ henry@accimetric.com
🌐 www.accimetric.com
🐦 @Accimetric