

# Seminario – Taller

## AUDITORÍA A “SISTEMAS DE GESTIÓN DE RIESGOS”.

Contenido:	Pág.
Presentación	1
Propuesta de valor	2
1. Objetivos	2
2 ¿ A quien va dirigido?	3
3.Temas del seminario	3
4. Metodología	4
5. Materiales para los participantes	4
6. Certificación.	4
7. Requisitos	4
8. Instructores	5
9. Procedimiento de inscripción.	5
10. Fecha, lugar y duración.	5
11. Forma de pago.	5
12. Valor	6
13. Plazo para anular la inscripción.	6
14. Plazo para cancelar la realización del seminario	6
15. el seminario en su empresa	6
16. Nuestros Productos y Servicios.	6

### PRESENTACION.

Las **Auditorías a Sistemas de Gestión de Riesgos** (por ejemplo a SARO, SARLAFT y la Guía de Administración de riesgos de las Entidades del Sector Público), generalmente se orientan solo a verificar el cumplimiento con las normas legales que obligan a su implantación, haciendo caso omiso de *evaluar y comprobar la calidad de los productos que se generan durante las etapas de identificación, medición, control y monitoreo de los riesgos (en el ciclo PHVA del proceso)*.

### Auditoria a Sistemas de Gestión de Riesgos.



Como consecuencia, los resultados de las auditorías se refieren solo al cumplimiento de las normas legales aplicables; nada o muy poco concluyen sobre la calidad de los productos generados en cada una de las etapas de implantación y mantenimiento del sistema (el ciclo PHVA), es decir, respecto a la identificación y análisis de riesgos inherentes, el diseño y efectividad de los controles que se implantaron para reducir

los riesgos inherentes, la efectividad de los procedimientos de monitoreo y las oportunidades de mejoramiento que surgen de cada monitoreo del sistema de gestión de riesgos.

Auditoría a la **Gestión de Riesgos Empresariales** tiene dos objetivos sobresalientes: a) Evaluar el diseño y la efectividad de los controles utilizados en las etapas del proceso de implantación, para asegurar que se apliquen correctamente los estándares internacionales y locales administración de riesgos, que el producto de su implantación sea apropiado y que todos los elementos del sistema sean adecuados y suficientes para fortalecer el sistema de control interno de la organización; y b) Verificar que el ciclo PHVA del sistema de gestión de riesgos funciona como se pre-

vió durante su implantación, satisface las normas legales vigentes y mejora continuamente la seguridad y confiabilidad de las operaciones y la reputación de la empresa.

Este seminario presenta una metodología de auditoría que, además de verificar el cumplimiento normativo, aplica “buenas y mejores prácticas” de gestión de riesgos y de control interno para *evaluar y verificar los controles que deberían aplicarse para asegurar la calidad y valor de los productos que se generan en cada una de las etapas de implantación o mantenimiento de los sistemas de gestión de riesgos.*

La metodología de auditoría que presenta el seminario está alineada con las Normas y procedimientos de Auditoría Generalmente aceptados, principalmente con las normas del IIA e ISACA. Respecto a estándares de gestión de riesgos, el seminario satisface las buenas y mejores prácticas recomendadas por los marcos de referencia ISO 31000: 2009 y el ERM (Enterprise Risk Management) y las normas establecidas por los organismos de control del Estado (Superintendencias y el DAFP).

### Propuesta de Valor.

Al finalizar el seminario los participantes estarán en capacidad de aplicar criterios y buenas prácticas para:

- a. Planear y ejecutar auditorías especializadas a los sistemas de gestión de riesgos de la Empresa. Por ejemplo: a SARO, SARLAFT y al sistema de gestión de riesgos de las entidades del sector público.
- b. Evaluar y verificar la efectividad de los controles internos que regulan el desarrollo de las etapas de implantación y/o mantenimiento de los sistemas de gestión de riesgos.
- c. Verificar que la aplicación de los estándares utilizados para identificar y documentar los riesgos inherentes están alineados con las buenas y mejores prácticas de Gestión de Riesgos y con las normas legales.
- d. Verificar que los criterios utilizados en la empresa para diseñar los controles por evento de riesgo inherente, están alineados con las buenas y mejores prácticas de control interno y seguridad en Tecnología de Información.
- e. Criticar constructivamente los criterios y estándares utilizados en la Empresa para determinar la reducción del riesgo inherente por efectos de la implantación de controles y calcular el riesgo residual.
- f. Evaluar y verificar la confiabilidad de los procedimientos y de las herramientas de monitoreo periódico de los riesgos y de los controles utilizados en la Empresa.
- g. Evaluar y criticar constructivamente los criterios utilizados para determinar los perfiles de riesgo inherente y residual de los procesos y de la organización.
- h. Verificar y criticar constructivamente la generación de valor que debe producir la implantación de la Gestión de Riesgos en la Empresa.

### 1. OBJETIVOS DEL SEMINARIO.

- a) Transferir conocimientos y experiencias a los participantes para planear y ejecutar auditorías a la implantación y operación de Sistemas de Gestión de Riesgos (por ejemplo a SARO, SARLAFT).

- b) Estimular y reforzar la consciencia en los auditores, sobre la necesidad de evaluar y verificar la calidad de los productos que se generan de la implantación de sistemas de gestión de riesgos.
- c) Desarrollar habilidades en los auditores para identificar los riesgos inherentes y los controles necesarios para asegurar el éxito en la implantación de sistemas de gestión de riesgos.
- d) Desarrollar habilidades en los auditores para incrementar el valor agregado y la efectividad de las revisiones a los Sistemas de Gestión de Riesgos que efectúan las Auditorías Internas, Revisorías Fiscales y las auditorías a sistemas de gestión (de seguridad de la información, de gestión de continuidad y otras).

## 2. ¿A QUIENES ESTA DIRIGIDO ?

A funcionarios de Auditorías Internas, Revisorías Fiscales, Auditorías de Sistemas, Control Interno Organizacional, Oficinas de Control Interno en el sector público, Auditores Operativos y Auditores de gestión y resultados.

## 3. TEMAS DEL SEMINARIO.

### 1. MARCO DE REFERENCIA DE LA AUDITORIA A SISTEMAS DE GESTION DE RIESGOS – 2 horas.

- Enfoque Proactivo y preventivo de la Auditoría a los Sistemas de Gestión de Riesgos.
- Normas legales que obligan a auditar los sistemas de gestión de riesgos .
- Etapas de la metodología para desarrollar Auditoría a los Sistemas de Gestión de Riesgos.
- Riesgos Inherentes que pueden presentarse durante la implantación de un sistema de Gestión de Riesgos.
- Normas de Auditoría relativas a gestión de riesgos.

### 2. AUDITORÍA AL SARO.

- Planeación de la Auditoría: memorando de planeación, comprensión (caracterización), identificación y evaluación de riesgos que pueden obstruir la consecución de los objetivos del sistema.
- **Taller:** Evaluación de los Controles que deberían existir en las etapas de implantación y mantenimiento del sistema.
- Pruebas de Auditoría.
- El informe de la Auditoría.

### 3. AUDITORIA AL SARLAFT.

- Planeación de la Auditoría: memorando de planeación, comprensión (caracterización), identificación y evaluación de riesgos que pueden obstruir la consecución de los objetivos del sistema.
- **Taller:** Evaluación de los Controles que deberían existir en las etapas de implantación y mantenimiento del sistema.
- Pruebas de Auditoría.
- El informe de la Auditoría.

### 4. AUDITORIA AL SISTEMA DE GESTION DE RIESGOS EN ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO.

- Planeación de la Auditoría: memorando de planeación, comprensión (caracterización), identificación y evaluación de riesgos que pueden obstruir la consecución de los objetivos del sistema.

- **Taller:** Evaluación de los Controles que deberían existir en las etapas de implantación y mantenimiento del sistema.
- Pruebas de Auditoría.
- El informe de la Auditoría.

#### 5. AUDITORIA A SISTEMAS DE GESTION DE RIESGOS FINANCIEROS.

- Planeación de la Auditoría: memorando de planeación, comprensión (caracterización), identificación y evaluación de riesgos que pueden obstruir la consecución de los objetivos del sistema.
- **Taller:** Evaluación de los Controles que deberían existir en las etapas de implantación y mantenimiento del sistema.
- Pruebas de Auditoría.
- El informe de la Auditoría.

#### 4. METODOLOGIA.

Presentación de los temas por parte del conferencista utilizando filminas y ejemplos del mundo real. El desarrollo de los temas se ejecutará paralelamente con la realización de un taller de auditoría basada en riesgos para un proceso de la organización.

#### 5. MATERIAL PARA LOS PARTICIPANTES.

Se entregará material escrito en medio magnético con las ayudas utilizadas por los expositores, formatos de papeles de trabajo de la auditoría, enunciados de los talleres y casos de estudio.

#### 6. CERTIFICACIÓN DE ASISTENCIA.

A los participantes que participen en el 80% o más de las sesiones del seminario se entregará certificación de asistencia.

#### 7. REQUISITOS DE CONOCIMIENTOS Y HERRAMIENTAS DE COMPUTADOR.

- **Obligatorios:** Conocimientos básicos de auditoría, riesgos y controles.
- **Deseables:** Disponer de computadores (Sistema operacional Windows) y software de hojas electrónicas para realizar los talleres.

## 8. INSTRUCTORES.

Euclides Cubillos M. – Gerente de Auditoría / Consultoría de AUDISIS., Ingeniero de Sistemas. MBA- Maestría en Dirección y Administración de Empresas. Título de Posgrado en Auditoría de Sistemas, Certificaciones CI-SA (Certified Information Systems Auditor), COBIT, Auditor ISO 27001, Auditor Líder de Calidad. Experto en Gestión de Riesgos, Seguridad y Auditoría de sistemas. Autor de dos herramientas de software para asistir las actividades de gestión de riesgos y auditoría: CONTROLRISK (Gestión integral de riesgos y diseño de controles) y AUDIRISK (Auditoría basada en riesgos para procesos y sistemas de información). 35 años de experiencia profesional. Ex presidente de la Asociación Colombiana de Auditores de Sistemas (ACDAS) y fundador y ex presidente del ISACA Capítulo de Bogotá. Fue fundador y Director de la Especialización en Auditoría de Sistemas de la Universidad Católica de Colombia y catedrático en Postgrados de Auditoría Interna, Control Interno, Revisoría Fiscal y Gerencia de Sistemas en las Universidades Nacional de Colombia, Central de Bogotá, Antonio Nariño, El Rosario, Santo Tomás de Aquino (Bucaramanga), Universidad Militar, UNAB, FUNDEMA (Manizales), Santiago de Cali, Libre de Colombia (Bogotá y Cali), Jorge Tadeo Lozano y Corporación Universitaria de la Costa (Barranquilla). Autor de varias publicaciones sobre Controles y Auditoría de Sistemas. Ha sido conferencista invitado a las Jornadas de ISACA y al LATINCACS de México.

## 9. PROCEDIMIENTO DE INSCRIPCIÓN.

Descargar de la página <http://www.audisis.com/FormularioSeminariosAUDISIS.docx> el formulario de inscripción, diligenciarlo y enviar a AUDISIS al correo [audisis@audisis.com](mailto:audisis@audisis.com).

## 10. FECHAS, LUGAR Y DURACIÓN

**LUGAR :** Bogotá D. C.— GHl Hotel Capital.

**FECHAS:** Mayo 29, 30 y 31 de 2019.

Octubre 28, 29 y 30 de 2019.

**HORARIO:** 8 am a 12 m y 1pm a 5pm

**DURACIÓN:** 24 Horas.

## 11. FORMA DE PAGO:

En cheque a nombre de AUDISIS o transferencia de fondos a la cuenta corriente número 07511792-9 del Banco de Bogotá. Sucursal Galerías.

## 12. VALOR INVERSIÓN POR PARTICIPANTE

Pagos antes del Seminario	Pagos después del Seminario
COL \$ 1.450.000 + IVA	\$ 1.515.000 + IVA

Descuentos por Participantes de la misma Empresa	
3 Participantes	5 %
4 y 5 Participantes	7.5 %
Más de 6 Participantes	10 %

### Miembros de ISACA y DEL IIA: Descuento del 5%

## 13. PLAZO PARA ANULAR LAS INSCRIPCIONES

Se acepta anulación de inscripciones por escrito, hasta 4 días hábiles antes de la realización del seminario. Después de esta fecha, únicamente se aceptará el cambio de participantes inscritos.

## 14. PLAZO PARA CANCELAR LA REALIZACIÓN DEL SEMINARIO

AUDISIS se reserva el derecho de cancelar el seminario en caso de no completarse el número mínimo de participantes requerido.

## 15. EL SEMINARIO DENTRO DE SU EMPRESA

Ofrecemos la posibilidad de desarrollar el seminario para grupos de funcionarios de su empresa, en sus instalaciones o en el sitio que la empresa seleccione.



Contáctenos: [audisis@audisis.com](mailto:audisis@audisis.com)

Tels: (571) 2556717- PBX: (571) 3470022 (571) 3099764

## 16. NUESTROS PRODUCTOS Y SERVICIOS PROFESIONALES

### NUESTROS SERVICIOS

AUDISIS presta sus servicios profesionales con un enfoque PROACTIVO y PREVENTIVO, orientado a LA PREVENCIÓN DE RIESGOS CRITICOS y la implantación de la cultura de AUTOCONTROL. De esta manera ayuda a modernizar el control interno y la auditoría de los servicios y productos de las empresas.

El enfoque preventivo de nuestros servicios se transfiere a nuestros clientes a través de todos nuestros servicios y productos, buscando siempre la modernización de la cultura de control, el establecimiento de una sólida conciencia de seguridad y la creación de una actitud positiva en los empleados, como base para emprender la transición hacia el autocontrol y el mejoramiento continuo de la calidad.

## **1. CONSULTORÍA EN CONTROL INTERNO, GESTION DE RIESGOS EMPRESARIALES Y SEGURIDAD EN TECNOLOGIA DE LA INFORMACION (TI).**

- Implantación de Sistemas de Control Interno (COBIT, MECI, COSO).
- Implantación de Gestión de Seguridad de la Información (ISO 27001).
- Implantación de Gestión de Riesgos empresariales con base en ISO 31000:2009 (SARO, SARLAFT, Salud y otros).
- Implantación de Planes de Continuidad del Negocio y de Tecnología de Información (ISO 22301).
- Diseño de controles para Sistemas de Información y Procesos de negocio.
- Prevención, detección e investigación de fraudes y delitos informáticos.
- Desarrollo de programas Antifraude.

## **2. AUDITORÍAS DE SISTEMAS Y DE PROCESOS DEL NEGOCIO.**

- Auditorías de Sistemas de Información “Basada en Riesgos Críticos”.
- Pruebas de Hacking Ético.
- Auditoría Forense.
- Auditoría Basada en Riesgos críticos a procesos de Negocio.

## **3. OUTSOURCING DE AUDITORÍAS DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN PARA AUDITORIAS INTERNAS, REVISORIAS FISCALES U AUDITORIAS FINANCIERAS.**

## **4. AUTOMATIZACIÓN DE PRUEBAS DE AUDITORÍA A LA MEDIDA DE LAS NECESIDADES DE LA EMPRESA (Desarrollo de CAATs e implementación).**

## **5. INTERVENTORIA EN PROYECTOS DE SISTEMAS, SEGURIDAD Y AUDITORÍA DE SISTEMAS.**

## 6. PERITAZGOS EN LITIGIOS DE CONTRATOS DE SERVICIOS PROFESIONALES EN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN.

## 7. EDUCACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN CONTROL INTERNO, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, SEGURIDAD DE TI Y AUDITORÍA DE SISTEMAS.

### NUESTROS PRODUCTOS

- Seminarios abiertos virtuales y presenciales para participantes de diferentes empresas.
- Seminarios cerrados presenciales o virtuales, dentro de las empresas.
  
- ♦ **AUDIRISK:** Software de Auditoría Basada en Riesgos críticos para Procesos de Negocio, Sistemas y Tecnología de Información.
  
- ♦ **AUDIT IP:** Software de Gestionar el seguimiento a Planes de Mejoramiento Institucional.
  
- ♦ **CONTROLRISK:** Software de Gestión de Riesgos y Diseño de Controles para Procesos de Negocio, Sistemas y Tecnología de Información.
  
- ♦ **IDEA:** Software para Análisis, Extracción, Auditoría de Datos y Desarrollo de CAATTs.
  
- ♦ **WORKING PAPERS:** Software de Papeles de Trabajo de Auditoria Financiera.
  
- ♦ **MONITOR:** Software de Monitoreo Continuo y Auditoría Continua de Riesgos y Controles.