

## Fraude empresarial, delitos económicos y la efectiva administración del riesgo CURSO ONLINE

Fecha: **22 de noviembre de 2021**

**Área: Auditoría**

### Ponente

**Carlos Barrios López**

*Censor Jurado de Cuentas. Asociado en Moore*

### Presentación

La empresa es un sistema abierto, integrado y dinámico que responde a su entorno. En el ecosistema empresarial todo lo que en ella sucede o puede suceder va a tener un impacto en el logro de los objetivos operacionales y estratégicos; en su resultado financiero; y en el cumplimiento formal y voluntario.

En la actualidad, el entorno regulatorio ha impuesto la necesidad de más y mejores controles, no solo es definir políticas y normas, sino que las mismas se cumplan en forma oportuna y eficiente, predictivas más que detectivas y nosotros como auditores debemos saber aprovechar y utilizar estos controles para reforzar y optimizar nuestra auditoría. No es solo corroborar la situación financiera del proceso, es identificar que los controles implementados son eficientes, oportunos y válidos y que los mismos no expondrán a nuestros clientes a situaciones de incumplimiento de normativas formales o voluntarias que en algunos casos pudiesen tener consecuencias penales, administrativas y de reputación.

Optimizar el uso de los controles existentes redundará en la eficiencia y eficacia de nuestra propia auditoría.

### Programa

- La empresa como elemento sistémico
  - El ecosistema empresarial
  - Teoría general de sistemas (procesos, macroprocesos y recursividad)
  - Desorden aleatorio u orden previsible (equifinidad, homeostasis, entropía, negentropía)
- Fraude y error, su impacto y materialidad
  - Detección de fraudes potenciales en la organización
  - Indicadores, malas prácticas y riesgos improbables: luces rojas y cisnes negros
  - Estrategia y planes de acción en la identificación de fraudes potenciales
  - Pruebas de controles y análisis masivos de datos
  - Matriz de riesgo, frecuencia, impacto y exposición
- Riesgos de negocios
  - Riesgos relevantes y delitos económicos según el sector
  - Tecnologías de información, protección de datos y ciberseguridad
  - Prevención para el blanqueo de capitales
  - Responsabilidad penal de la persona jurídica y sus administradores
- Enfoques utilizados para el control interno empresarial, de procesos y tecnología
  - COBIT/ITIL/ISO 27000
  - COSO/ISO 31000; ISO 19600
  - ISO 9001

## Datos de interés

---

**Fecha:** 22 de noviembre de 2021

**Horario:** De 09:30 a 13:30 horas

**Horas homologadas a efectos del ICAC:** 4 horas

**Horas homologadas a efectos del REC:** 4 horas

**Código del Curso:** 50195657

**Plazo de inscripción: Hasta el 17 de noviembre (no se admitirán solicitudes de inscripción una vez esté finalizado el plazo)**

**Derechos de inscripción:**

- Censores y colaboradores dados de alta en el ICJCE: (\*) **100,00 euros**
- Ajenos al ICJCE: **140,00 euros**

*\* Bonificación de hasta un 50 % con cargo al crédito por sellos distintivos.*

**Con la confirmación del pago de los derechos de inscripción, podrás acceder al curso a través del campus virtual.**

**Documentación:** En su caso, estará disponible en la plataforma

**Para más información:** Agrupación de Madrid del ICJCE (Tel. 91 319 06 04) o a través de correo electrónico

a: [agr\\_terr1@icjce.es](mailto:agr_terr1@icjce.es)

**[Enlace al formulario  
de inscripción](#)**

## Fraude empresarial, delitos económicos y la efectiva administración del riesgo CURSO ONLINE

Fecha: **22 de noviembre de 2021**

**Área: Auditoría**

Una vez realizada la inscripción y confirmada tu asistencia a la sesión online en directo, por parte de la Agrupación de Madrid:

1. Tendrás toda la información para acceder en la plataforma Campus Auditores, en “Mis cursos”.
2. Si es el primer curso organizado en esta nueva plataforma al que te inscribes, recibirás un correo con las credenciales de acceso a [www.campusauditores.com](http://www.campusauditores.com). Te recomendamos que la primera vez, accedas con suficiente antelación a la hora indicada para comprobar que las credenciales de acceso funcionan correctamente y no presenta problemas tu usuario. **Las credenciales de acceso que se te facilitan son únicas y te darán acceso a cualquier otro curso en el que te matricules y se imparta en dicho Campus.**

No obstante, si necesitas ayuda puedes contactar con nosotros:

Telf: 91.319.06.04

[agr\\_terr1@icjce.es](mailto:agr_terr1@icjce.es)