

PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORÍA CONTINUA

Con énfasis en información proveniente de SAP y utilización de tecnología de Business Intelligence



▶ INTRODUCCIÓN AL PROGRAMA

Los Departamentos de Auditoría Interna han pasado en los últimos años a ser reconocidos como aliados estratégicos de la Dirección por un gran número de organizaciones. Las encuestas internacionales emitidas por "The Institute Of Internal Auditors" (The IIA) dejan clara evidencia de ello. Se habla de "el gran momento de auditoría interna". Sin embargo, auditoría interna muchas veces no consigue llegar a tiempo con sus revisiones. Sabemos que es frecuente planificar en base a riesgos, pero identificar temas ocurridos hace muchos meses. También estas encuestas expresan que entre las habilidades más valoradas del auditor interno se encuentra la "extracción y análisis de múltiples fuentes de información contenidas en los sistemas".

La implementación de un modelo de Auditoría Continua tiene el poder de potenciar la labor del Departamento de Auditoría Interna, y en ese sentido, el presente programa constituye una muy relevante herramienta para todo auditor interno.

▶ OBJETIVOS

- Posibilitar dar los primeros pasos en la implementación de un modelo de auditoría continua en pos de la modernización y transformación el área de Auditoría Interna.
- Comprender cómo desarrollar un proyecto de auditoría continua en forma exitosa.
- Aprovechar la tecnología y conocimiento existente para posicionar al área de Auditoría Interna como un socio estratégico en la organización.

DESARROLLO

Se desarrollará a lo largo de 5 medias jornadas de trabajo (20 horas) durante 1 semana en el horario de 8:30 a 12:30 hs.

REQUISITOS

- Conocimientos de Auditoría Interna
- Traer al curso notebook/netbook

▶ CONTENIDO

1. Conceptos Generales de Auditoría Continua

- COSO Monitoring
- Conceptualización de "continuidad" en el monitoreo realizado por auditoría – La gestión del riesgo y su relación con la frecuencia
- Selección de controles a probar y pruebas de auditoría
- La transformación del área de Auditoría Interna. Cómo encararla
- Lecciones aprendidas en proyectos de implementación de auditoría continua
- Marco metodológico para la implementación de un modelo de auditoría continua
- Marco metodológico para la operación del modelo
- Conceptualización de indicadores, alertas, alarmas

2. Desarrollo de Indicadores

- Determinación de situaciones anormales o excepciones a controlar o mejorar en los procesos.
- Definición y análisis de los Indicadores ("top ten" de indicadores relevantes por proceso).
- Normalización de indicadores – disminución de falsos positivos.

▶ CUÁNDO / DÓNDE

10 al 14 de noviembre

De 8.30 a 12.30 hs.

Auditorio BDO: Maipú 942 PB, CABA

▶ INVERSIÓN

\$12.000 + IVA

Descuento 25% segundo participante y 50% tercer participante de la misma organización.

▶ MÁS INFORMACIÓN

Bianca Randazzo

brandazzo@bdoargentina.com

Tel.: 4106-7000 ext 371

Cursos reducidos. Vacantes limitadas.

- Análisis de la información requerida.
- Documentación de indicadores – hoja de trabajo.
- Mejora continua.

3. Detalle de Tablas de SAP por proceso

- Determinación de las tablas de SAP requeridas por el proyecto.
- Determinación de los campos requeridos de cada tabla.
- Determinación de los join de tablas para planificación de la extracción.
- Detalle del procedimiento técnico de extracción de datos.

4. Comprensión de transacciones para extracción de datos y visualización de información

- Detalle de transacciones para extracción de datos.
- Detalle de transacciones para visualización de información y documentos.
- Rutinas automatizadas de recarga de información "jobs" e "integraciones" entre las múltiples fuentes de información y las soluciones de auditoría continua.

5. Análisis y extracción de información de SAP

- Ejemplos de tablas de SAP (estructura e información).
- Ejemplos de tablas por procesos y módulos de SAP.
- Ejemplos de selección y filtro de información.
- Extracción de la información y presentación de resultados en Excel.

6. Desarrollo de un primer modelo en un entorno de Business Intelligence (utilizando información proveniente de SAP y de otras fuentes)

- Método de cálculo de Indicadores.
- Definición y aplicación de alarmas y alertas.
- Armado de un prototipo en una solución utilizando la plataforma tecnológica Microstrategy.
- Se trabajará sobre el módulo auto-gestionable "Visual Insight" que permite construir en tiempos muy breves tableros sin ayuda de IT.
- El participante podrá llevarse el modelo en su equipo portátil y las pautas para seguir desarrollando.



Beneficios para la empresa y el participante

- Se entregarán 2 certificados: Programa de auditoría continua (BDO) – 20 horas y Entrenamiento de modelado con Microstrategy – Visual Insight – 4 horas
- Material del curso (físico y electrónico).
- Desayuno y break en cada encuentro.
- Implementación de una licencia gratuita de la suite Microstrategy y modelado sobre la misma. Asistencia previa al curso para su instalación (el participante del programa cursará con una computadora personal – notebook – netbook).

¿POR QUÉ PARTICIPAR DE ESTE PROGRAMA?

Porque Auditoría Continua ya no es una tendencia, es una necesidad creciente

Porque es necesario identificar las situaciones más riesgosas en un momento oportuno, antes que sea muy tarde

Porque ya es tiempo de dejar de sacar muestras y no identificar los problemas. Es necesario revisar el Universo

Porque no se trata solo de planear la auditoría en base a riesgos, sino que también ejecutarla, y para ello se necesita auditar los temas críticos en forma reiterada

Porque las últimas encuestas internacionales en la materia arrojan que hoy los auditores con conocimiento en análisis especializado de información son los más valorados

Porque la función de auditoría interna tiene visibilidad creciente y debe estar a la altura de las circunstancias

Porque no podemos esperar un año más para dar los primeros pasos

Otros servicios in company relacionados con auditoría y monitoreo continuo

1. Entrenamientos adaptados a las necesidades y tecnologías existentes.
2. Armados de tableros de monitoreo por proceso específico.
3. Coaching durante el primer proceso de definición de Indicadores, identificación y extracción de información de SAP.
4. Desarrollo del modelo de Auditoría Continua y análisis de SAP (por proceso y en general).
5. Desarrollo del proyecto incluyendo colaboración en la selección de la solución informática de Business Intelligence/Business Analytics.

CUERPO DOCENTE



Carlos Fernando Rozen

Socio de BDO Argentina – GRC (Governance, Risk & Compliance) | Especialista en Monitoreo y Auditoría Continua mediante el uso de tecnologías de Business Intelligence con más de 10 proyectos implementados en empresas nacionales y multinacionales | Presidente de la Asociación Argentina de Ética y Compliance | Contador Público (UBA) | Auditor Líder en Sistemas de Gestión de la Calidad (Georgia Tech) | DEC – Director de Empresas Certificado (IGEP) | Profesor de Control Interno y Procesos Administrativos (UCEMA) | Director de la Certificación en Ética Compliance (AAEC –

UCEMA) | Conferencista internacional en temas de Auditoría y Monitoreo Continuo mediante el uso de tecnología.



Daniel Flesler

Ing. en Electrónica especialista en Informática (UTN FRBA) | Consultor SAP formado en la Universidad del Technion (Israel) a cargo del proyecto de implementación de SAP en la institución | Gerente de Proyectos SAP en BDO (GRC, Auditoría Continua, Consultoría y dictado de cursos de SAP y Tablero de Comando) | Responsable del área de cursos de SAP MM y Master Funcional para

Abapers de cursos online en CVOSOFT | Participación y gerenciamiento en numerosos proyectos de SAP en empresas multinacionales en la implementación, mantenimiento, capacitación de usuarios y auditoría de procesos e información.



Esteban Grin

Diseñador Industrial (UBA) | MBA (IAE) | CISA (Certified Information System Auditor) ISACA. Actual responsable de Auditoría Interna de Sistemas de Tenaris a cargo de la administración y el soporte de la herramienta de Business Intelligence para la Auditoría Continua así como otras aplicación internas del área. Tuvo a cargo la Gerencia de Auditoria Interna de Sistemas de Ternium | Lideró la

implementación del proyecto de Business Intelligence en Ternium, herramienta para el monitoreo continuo de indicadores claves de control interno | Se desempeñó durante 11 años en Soluziona, participando de gran cantidad de proyectos de implantaciones de soluciones tecnológicas sobre la plataforma SAP, realizando los mismos en empresas de primer nivel, tanto locales como internacionales | Es miembro de la división de Auditoría Interna de IDEA y vocero de Argentina Cibersegura | Expositor de diferentes eventos relacionados con auditoría de sistemas patrocinados por ADACSI, Forum, IAIA e IDEA entre otros.



Camilo Romé

Licenciado en Administración. Universidad Nacional de La Plata | CISA (Certified Information System Auditor) ISACA – 2009 | Se desempeña actualmente en Ternium como Coordinador en el área de Auditoria Interna de TI y responsable de la mejora continua del proyecto de Business Intelligence | Es miembro del Comité de Estudios de Auditoria Continua de IAIA | Trabajó durante 7 años en

pwc (PricewaterhouseCoopers), en el área de Advisory Services, participando en proyectos de consultoría y auditoría externa en empresas de primera línea en temas tales relacionados con estrategia de seguridad SAP; Control Interno; cumplimiento con Sarbanes Oxley; entre otros | Trabajó en ADP Consultores como líder de la práctica de Consultoría en Procesos.



Mariano Urman

Sales Engineering Manager en MicroStrategy
Licenciado en Administración y Sistemas del ITBA (Instituto Tecnológico de Buenos Aires) | Gerente de Preventas para MicroStrategy Multi-Country LATAM | Trabaja en la firma desde el año 2005, en donde ocupó diversos cargos en las áreas de Consultoría, Educación y Preventas | Fue profesor de la materia Gestión

de datos en el ITBA | Expositor en diferentes eventos relacionados con Business Intelligence, Datawarehousing y Big Data | Diseñador de estrategias de BI en proyectos de BDO de tableros de Auditoría y Monitoreo Continuo



Pablo G. Nessler

Analista Universitario de Sistemas (Universidad Tecnológica Nacional) | CISA (Certified Information System Auditor) ISACA | Se desempeña actualmente en Nuevo Banco de Entre Ríos como Gerente de Auditoria Interna | Cuenta con 18 años de experiencia en el área de Auditoría y Control Interno de Entidades Financieras, incluyendo la integración de diversos Comités de Auditoría

| Es miembro del Comité de Estudios de Auditoria Continua de IAIA | En sus intervenciones profesionales siempre fue participante activo de desarrollo metodológico fortaleciendo la labor de Auditoría con la potencia computacional | Disertante en diversos eventos nacionales e internacionales.



Algunas de las organizaciones cuyos profesionales pasaron por el programa:

Axion Energy • Banco Supervielle • BAPRO • COHEN • FeCoVitA • Garantizar • IRSA • Metrogas • MicroStrategy • PSA Peugeot – Citroen Argentina • Puente • Quintana Well Pro • Tenaris • Terminal 6 • Ternium • Toepfer • Santiago Saenz.

“El curso resultó completo. Bien organizado, de lo particular a lo general. Me gustó mucho!”

Fernando Barié, Grupo IRSA

“Excelente nivel del curso en general y de los disertantes en particular. Muy buena la organización.”

Rodrigo Fernandez Etchegoyen, Toepfer

“Las experiencias en auditoría continua expuestas me parecieron muy interesantes. El módulo sobre manejo de SAP fué de mucha utilidad para mis tareas.”

María Paula Lafalce, TERNIUM

Esta publicación ha sido elaborada detenidamente, sin embargo, ha sido redactada en términos generales y debe ser considerada, interpretada y asumida únicamente como una referencia general. No puede utilizarse como base para amparar situaciones específicas. Usted no debe actuar o abstenerse de actuar de conformidad con la información contenida en este documento sin obtener asesoramiento profesional específico. Póngase en contacto con Becher y Asociados S.R.L para tratar estos asuntos en el marco de sus circunstancias particulares. Becher y Asociados S.R.L., sus socios, empleados y agentes no aceptan ni asumen ninguna responsabilidad o deber de cuidado ante cualquier pérdida derivada de cualquier acción realizada o no por cualquier individuo al amparo de la información contenida en esta publicación o ante cualquier decisión basada en ella.

Becher y Asociados S.R.L, una sociedad Argentina de responsabilidad limitada, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO es el nombre comercial de la red BDO y de cada una de las empresas asociadas de BDO.