



22 AÑOS
PROMOVRIENDO
EL DESARROLLO
GERENCIAL



CURSO TEÓRICO - PRÁCTICO **AUDITORIA INTERNA FINANCIERA**



DIRIGIDO A:

Contadores, Auditores, Supervisores, así como a Ejecutivos del área Financiera y personal responsable de la información contable.



OBJETIVOS:

- Diseñar sistemas eficaces de control interno para prevenir y detectar fraudes contables.
- Profundizar en técnicas de investigación entre el fraude y los delitos contables.
- Comprender las normas para el ejercicio profesional de la auditoría interna.
- Planificar una auditoría.
- Ejecutar la auditoría financiera, incluyendo el manejo de fraudes.



CONTENIDO TEMÁTICO:

I- CONTROL INTERNO

- I-1. El control de las organizaciones.
- I-2. Control interno. Conceptos y objetos
- I-3. La gestión de riesgos y el control interno
- I-4. Componentes del control interno.
- I-5. El control de las organizaciones.
- I-6. El nuevo control interno.

II. AUDITORIA INTERNA

- II-1. Antecedentes.
- II-2. Concepto.
- II-3. Las normas para el ejercicio profesional de la auditoría interna.
- II-4. Código de ética del auditor interno.
- II-5. El proceso de la auditoría interna
- II-6. Planificación de la auditoría interna.
- II-7. Desempeño.
- II-8. Comunicación de los resultados.
- II-9. Evaluación del proceso. Ejercicios.

III. AUDITORIA INTERNA Y MANEJO DE FRAUDES

- III-1. Controles generales
- III-2. Controles específicos
- III-3. Prevención, detección y revelación de fraudes.
- III-4. El proceso de auditoría.
- III-5. Planificación de la auditoría.
- III-6. Desempeño.
- III-7. Informes y seguimiento. Casos de estudio.

FACILITADOR:

LIC. FRANCISCO MOLINA

- Contador Público Autorizado (CPA).
- Socio Consultor de SM Consulting.
- Maestría en Contabilidad de Gestión.

DURACION, DIAS Y HORARIO:

28 horas: 08 horas de autoestudio y 20 horas presenciales.

DIAS: Lunes 24, miércoles 26, viernes 28, lunes 31 de mayo y miércoles 02 de junio del 2010.

EN HORARIO: 6:00 P.M. a 9:30 P.M.

INVERSION:

RD\$ 6,500.00

LUGAR:

Salones de ESENA

INCLUYE:

- Material de apoyo (CD).
- Refrigerios.
- Certificado de participación.

CONTACTO:

Patricia Linares
E-mail: patricia@esenfa.edu.do
Website: www.esenfa.edu.do

INFORMACION Y RESERVACION:

Tel: (809) 472-0290
Ext. 242

ESCUELA NACIONAL DE FINANZAS Y AUDITORIA, S.R.L.

Santo Domingo, D.N.

Av. Sarasota No. 20 casi esq. A. Lincoln,
Torre Empresarial AIRD 2do. Piso,

Tel.: (809) 472-0290 • Fax: (809) 472-0291

Santiago, R.D.

Av. 27 de Febrero esq. Texas
Plaza Metropolitana 2do piso
local 239 Los Jardines Metropolitano
Tel.: (809) 276-2755 Fax.: 276 3370