



**Audidores**

[www.icjce-madrid.org](http://www.icjce-madrid.org)

**Agrupación  
Territorial 1ª**

Paseo de la Habana nº 1,  
Planta baja,  
28036 Madrid  
Telf.: 91 319 06 04  
Fax: 91 319 66 26

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

**CURSO: CÓMO IDENTIFICAR Y VALORAR LOS RIESGOS DE LOS SISTEMAS QUE GESTIONAN LA INFORMÁTICA FINANCIERA. CONTROLES GENERALES SOBRE LOS MISMOS.**

Fecha: **17 de diciembre de 2012**

Ponentes: **Dª Loreta Calero Pérez**

Censor Jurado de Cuentas. Socia de Crowe Horwarth

**D. Juan Carlos Torres Lara**

Gerente en el área de IT Advisory de KPMG

Área: **Auditoría**

### Presentación:

Actualmente, cualquier empresa tiene una alta dependencia de los sistemas de información, ya sean sistemas de gestión empresarial, sistemas que administran el flujo de producción, etc. Por esta razón en cualquier auditoría es necesario tener en consideración el impacto de éstos en los estados financieros.

Para asegurar que los procesos y la información administrada por las aplicaciones sean fiables, es necesario tener como base un ambiente eficaz de controles generales de TI; ya que la mayor parte de la información que utilizamos para realizar nuestro trabajo de auditoría financiera se encuentra apoyada por estos sistemas.

El objetivo de esta sesión de formación es proporcionar conocimientos y herramientas básicos sobre los controles generales que deben tener los sistemas que gestionan información financiera y los factores de riesgo que los pueden impactar. Se complementa con casos prácticos sobre cada uno de los temas tratados.

### Programa:

1. Introducción.
2. Importancia de los sistemas de información.
3. Enfoque propuesto para la evaluación de controles de IT.
4. Análisis de riesgos y su importancia.
5. Tipos de riesgo. Riesgo inherente. Factores de riesgo.
6. Evaluación de factores de riesgo de controles generales de IT (ITGC) y controles automáticos de aplicación (CAA).
7. Diferencia entre ITGC y CAA.
8. CAATs (Técnicas de auditoría asistidas por ordenador).
9. Casos prácticos.

### Información

**Horario:**

De 09:30 a 14:30 y de 16:00 a 19:00 horas

**Horas homologación:**

8 horas

**Lugar de celebración:**

Aula de la Agrupación Territorial 1ª del ICJCE – Paseo de la Habana nº 1, Planta baja – 28036 Madrid

**Derechos de inscripción:**

- Censores y ayudantes (\*) 144,00 euros
- Otros 288,00 euros

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

**Documentación: se enviará por e-mail (no se entregará en papel)**

**Información y reserva de plaza: Agrupación Territorial 1ª del ICJCE (Tel. 91 319 06 04)**

Se ruega, a efectos de cómputo de horas de FPC y cumplimiento de la LOPD, la cumplimentación de la hoja de solicitud de inscripción y su envío, una vez escaneada la firma, a través de correo electrónico a: [agr\\_terr1@icjce.es](mailto:agr_terr1@icjce.es) o al Fax: 91 319 66 26



**Audidores**

www.icjce-madrid.org

**Agrupación  
Territorial 1ª**

Paseo de la Habana nº 1,  
Planta baja.  
28036 Madrid  
Telf.: 91 319 06 04  
Fax: 91 319 66 26

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

**CURSO: CÓMO IDENTIFICAR Y VALORAR LOS RIESGOS DE LOS SISTEMAS QUE GESTIONAN LA INFORMÁTICA FINANCIERA. CONTROLES GENERALES SOBRE LOS MISMOS.**

Fecha: 17 de diciembre de 2012

**BOLETÍN DE INSCRIPCIÓN**

**APELLIDOS Y NOMBRE:** .....

**D.N.I.:** .....

**INDIQUE SI PRECISA RECONOCIMIENTO DE HORAS DE FORMACIÓN EN SU EXPEDIENTE PERSONAL PARA SU COMUNICACIÓN ANUAL AL ICAC:**

**SÍ**  **CORPORACIÓN A LA QUE PERTENECE:** .....

**NO**

**CUMPLIMENTAR EN CASO DE NO SER CENSOR**

**TELÉFONO:** .....

**FAX:** .....

**CORREO ELECTRÓNICO:** .....

**DIRECCIÓN:** .....

**C. POSTAL:** .....

**CIUDAD:** .....

**COLABORADOR DE:** .....

**FACTURAR A**

**EMPRESA:** .....

**CIF:** .....

**DIRECCIÓN y C.P.:** .....

**FORMA DE PAGO (\*\*):**

Talón nominativo a la Agrupación Territorial 1ª del ICJCE.

Ingreso en efectivo o transferencia a la cuenta del BBVA con ccc 0182 0968 17 0010085003 (Se ruega enviar justificante por fax al Nº 91 319 66 26 o por correo electrónico a: [agr\\_terr1@icjce.es](mailto:agr_terr1@icjce.es))

**\*\* Habiendo confirmado antes la disponibilidad de plazas**

**Fecha y firma**

**ADVERTENCIA LEGAL SOBRE PROTECCIÓN DE DATOS**

"Según lo establecido en el artículo 5 de la LOPD, se informa al interesado de que los datos personales recabados serán incorporados a un fichero responsabilidad del Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España (en adelante, ICJCE), cuya finalidad y usos versan sobre las actividades de formación gestionadas por el ICJCE, para lo cual se enviará información y publicaciones sobre actos, eventos, programas de formación y demás actividades relacionadas. Se garantiza que los datos serán protegidos con la máxima privacidad y confidencialidad conforme a la normativa de protección de datos. El afectado puede ejercitar los derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición mediante comunicación escrita y acompañada de fotocopia del D.N.I., o documento equivalente, dirigida al ICJCE, ubicado en el Paseo de la Habana nº 1, 28036-Madrid, en los términos establecidos en el artículo 25 del Reglamento de desarrollo de la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de datos de carácter personal (LOPD), aprobado por Real Decreto 1720/2007, de 21 de diciembre. Se informa asimismo de que el ICJCE no comunicará los datos a terceros sin su consentimiento, salvo en aquellos casos previstos en el artículo 11 de la LOPD, desarrollado por el artículo 10 del citado Reglamento. A tal fin, para el supuesto de actividades de formación organizadas por el ICJCE en colaboración con otras Instituciones, el interesado consiente la comunicación de sus datos a la entidad colaboradora en cumplimiento de fines directamente relacionados con las funciones legítimas del cedente y del cesionario, sin perjuicio de la sujeción de este último a las previsiones establecidas en la normativa de protección de datos y de la posibilidad de revocación del consentimiento otorgado en los términos del citado artículo 11 de la LOPD".