



PROGRAMA EJECUTIVO INTERNACIONAL AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS

ACTUALIZADO CON LAS NUEVAS NORMAS
GLOBALES DE AUDITORÍA INTERNA - NOGAI 2024
AUDITOR INTERNO CERTIFICADO® (CIA®)
PREPARACIÓN PARTE I

MODALIDAD: 100% VIRTUAL SINCRÓNICA.

DURACIÓN: 30 HORAS.

FECHA: LUNES 10 DE MARZO 2025.

SESIONES: LUNES A JUEVES.

HORARIO: 19.30 A 21:30 HORAS

INICIO CONFIRMADO - CUPOS LIMITADOS!



The Institute of
Internal Auditors

Paraguay



The Institute of
Internal Auditors



Internal Audit
FOUNDATION



PROGRAMA EJECUTIVO INTERNACIONAL

AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS

AUDITOR INTERNO CERTIFICADO® (CIA®) - PREPARACIÓN PARTE I - NOGAI 2024

En un entorno empresarial cada vez más dinámico y regulado, la auditoría interna juega un papel clave en la identificación y mitigación de riesgos, el fortalecimiento de los controles y la promoción de una gestión eficiente y transparente.

Este **PROGRAMA EJECUTIVO AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS - Auditor Interno Certificado® (CIA®) - Preparación Parte I bajo las nuevas Normas Globales de Auditoría Interna NOGAI 2024** ha sido diseñado para **Audidores Internos en ejercicio de sus funciones, independientemente del nivel de conocimiento actual, estudiantes y principalmente para postulantes a la certificación CIA® Parte 1**, proporcionando una preparación integral sobre los fundamentos de la Auditoría Interna, a través de un enfoque práctico y orientado a resultados, los participantes podrán adquirir las competencias necesarias para abordar con éxito los temas evaluados en el examen, incluyendo:

- **Fundamentos de la Auditoría Interna: Marco normativo, tipos de auditoría y roles del auditor.**
- **Ética y Profesionalismo: Principios de integridad, independencia y objetividad en la auditoría.**
- **Gobernanza, Gestión de Riesgos y Control: Modelos de control y metodologías de evaluación de riesgos.**
- **Fraude y Prevención de Riesgos: Técnicas de detección y prevención del fraude en las organizaciones.**

Al participar en este programa, los profesionales podrán desarrollar habilidades estratégicas y analíticas aplicables de manera inmediata en sus roles laborales poniendo en práctica las nuevas Normas Globales de Auditoría Interna®.

El **PROGRAMA EJECUTIVO AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS - Auditor Interno Certificado® (CIA®) - Preparación Parte I bajo las nuevas Normas Globales de Auditoría Interna NOGAI 2024** pretende fortalecer las habilidades y preparación para la certificación CIA Parte 1, lo cual representa una ventaja competitiva en el mercado laboral, mejorando las oportunidades de crecimiento profesional y accediendo a puestos de mayor responsabilidad dentro de las áreas de auditoría, control interno y gestión de riesgos. Los profesionales de Auditoría Interna podrán optar por presentarse a las evaluaciones para la Certificación CIA® 2025 y así demostrar bajo estándares su credibilidad y competencia, o presentarse a la designación Auditor Interno Practicante, el nuevo camino hacia la designación de Auditor Interno Certificado® (CIA®).

CIA® es la única certificación de auditoría interna reconocida mundialmente, convertirse en Auditor Interno Certificado® (CIA®) es la forma óptima de comunicar conocimientos, habilidades y competencias para llevar a cabo eficazmente las responsabilidades profesionales de cualquier auditoría interna, en cualquier parte del mundo.





PROGRAMA DIRIGIDO A

- Candidatos que deseen adquirir conocimiento práctico para la presentación al examen de la Parte I de la Certificación CIA®, opcionalmente aplicar a la [certificación IAP®](#).
- Profesionales en Ciencias Contables, Empresariales, Económicas, Informáticas, Derecho y/o técnicos especializados de entidades del sector público y privado que se desempeñan en las áreas relacionadas a la auditoría interna, control interno, contralorías y direcciones operativas o de control de cualquier rubro.
- Estudiantes activos no profesionales de pregrado, carrera técnica y/o tecnológica vinculada a la Auditoría Interna, a partir del gno semestre.

Este programa es ideal para profesionales que buscan diferenciarse en el mercado laboral, consolidar su carrera en auditoría interna y además avanzar hacia la certificación Certified Internal Auditor (CIA®)

CONTENIDO DEL PROGRAMA EJECUTIVO AUDITORÍA INTERNA Y GESTIÓN DE RIESGOS

1. INTRODUCCIÓN AL NUEVO MARCO PARA LA PRÁCTICA PROFESIONAL.
2. FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA INTERNA.
3. ÉTICA Y PROFESIONALISMO.
4. GOBERNANZA, GESTIÓN DE RIESGOS Y CONTROL.
5. RIESGOS DE FRAUDE.

ESTE PROGRAMA LE PERMITIRÁ

- Adquirir conocimientos clave sobre los fundamentos de la auditoría interna, ética profesional, gestión de riesgos, control interno y prevención del fraude, alineados con el syllabus oficial del examen CIA® Parte 1, bajo las nuevas Normas Globales de Auditoría Interna ® NOGAI 2024.
- Desarrollar habilidades analíticas y críticas para evaluar riesgos, interpretar normativas, aplicar modelos de control y realizar auditorías con un enfoque basado en riesgos.
- Fortalecer su preparación para la certificación mediante un enfoque estructurado y estratégico, aumentando sus posibilidades de éxito en el examen CIA® Parte 1. 2025.
- Aplicar metodologías y mejores prácticas en auditoría interna, mejorando su desempeño en el ámbito profesional y aportando valor a sus organizaciones.
- Mejorar su perfil profesional y empleabilidad, al contar con conocimientos especializados reconocidos a nivel global, facilitando el acceso a nuevas oportunidades laborales y de crecimiento en auditoría, control y gestión de riesgos.
- Expandir los conocimientos sobre los temas clave del examen, incluidas las normas de desempeño relevantes para la auditoría interna.
- Dominar el contenido, las características y las modalidades del examen con un enfoque detallado y así mejorar su preparación para el examen y simplificar el proceso de certificación.





INSTRUCTOR INTERNACIONAL

MAGISTER JUAN GARCÍA BLÁZQUEZ, CIA, CRMA, COSO, CESCO®, IFCA



Profesional con más de 21 años de experiencia en auditoría, gobernanza, gestión de riesgos y cumplimiento (GRC). Experiencia de 7 años en la consultora PwC, prestando servicios de auditoría externa, así como servicios de auditoría interna, gobernanza, riesgos y cumplimiento normativo, amplia experiencia en diferentes sectores, tales como el sector financiero, servicios e industrial. En concreto, en bancos, gestoras de inversión, fondos de inversión, empresas de capital riesgo. Participando, entre otros, en los tests de estrés llevados a cabo por parte del Banco Central Europeo a los principales bancos españoles.

Experiencia en reporte de actividades sospechosas al SEPBLAC (Servicio Ejecutivo de la Comisión de Prevención del Blanqueo de Capitales e Infracciones monetarias). Posee experiencia en empresas de renting de vehículos y maquinaria, compañías de cobro de deudas e inmobiliarias, rubro industrial, tales como compañías cárnicas, acuícolas, producción de alimentos. Experiencia en implementación de áreas de auditoría interna y Compliance con reporte directo a Comités de Auditoría y Directorio. Licenciado en Administración y Dirección de empresas y Diplomado en Ciencias Empresariales por la Universidad Pompeu Fabra de Barcelona (España) con especialidad en auditoría. Máster en Auditoría por la Universidad de Alcalá (Madrid). Miembro del Instituto de Auditores Internos. Experto en Sistemas de Gestión Anti-Soborno ISO 37001, como implementador y como auditor. Experto en Identificación y Evaluación de riesgos, bajo metodología ISO 31000 y COSO. Ponente de temas de ética y valores. Director de la Asociación Peruana de Ética y Compliance (Ethics).

TUTORES E INSTRUCTORES NACIONALES

MAGISTER LIC. AUGUSTO ALEJANDRO CUENCA BRITZ, CIA



Es Licenciado en Ciencias Contables, Master en Contabilidad y Auditoría. Cuenta con las siguientes certificaciones internacionales: Certified Internal Auditor (CIA®) – Institute of Internal Auditors. Anty Money Laundering Certified Associate (AMLCA), Corporate Governance. Además cuenta con un Diplomado en Gerencia de Negocios y es Project Management. Es también consultor para la implementación del Modelo Estándar de Control interno para instituciones Públicas (MECIP). Es experto en temas de Auditoría Interna, Gobierno Corporativo, Gestión de Riesgos, Control Interno. Prevención de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo. Miembro de la Junta Directiva y ex presidente del IIA Paraguay.

MAGISTER LIC. HUGO HUMBERTO JOSE RODRÍGUEZ SOSA, CIA



Es Contador Público y Licenciado en Administración de Empresas. Cuenta con una Especialización en Auditoría y una Maestría en Contabilidad y Auditoría. Además, cuenta con certificaciones como CIA® y CRMA® del IIA Global. Es experto en temas de Auditoría Interna, Gobierno Corporativo, Gestión de Riesgos, Control Interno. . Adicionalmente se desempeña como Docente Universitario de Grado y Post Grado. Miembro de la Junta Directiva y ex presidente del IIA Paraguay.





CONTENIDOS ESPECÍFICOS DEL PROGRAMA

INTRODUCCIÓN AL NUEVO MARCO PARA LA PRÁCTICA PROFESIONAL

- NORMAS GLOBALES DE AUDITORÍA INTERNA®.
 - DOMINIO I. PROPÓSITO DE LA AUDITORÍA INTERNA.
 - DOMINIO II. ÉTICA Y PROFESIONALISMO.
 - DOMINIO III. GOBIERNO DE LA FUNCIÓN DE AUDITORIA INTERNA.
 - DOMINIO IV. GESTIÓN DE LA FUNCIÓN DE LA AUDITORÍA INTERNA.
 - DOMINIO V. DESEMPEÑO DE LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA INTERNA.
- Las tres líneas del IIA.
- Conceptualización de los Requerimientos Temáticos.

El syllabus de la certificación CIA® Parte 1 se estructura en cuatro secciones principales, que reflejan las áreas clave evaluadas en el examen, desarrolladas en este programa:

FUNDAMENTOS DE LA AUDITORÍA INTERNA (35%)

- Propósito y mandato de la auditoría interna.
- Diferencias entre servicios de aseguramiento y consultoría.
- Tipos de auditorías y asesorías realizadas.
- Independencia y rol de la auditoría interna en la gestión de riesgos.

ÉTICA Y PROFESIONALISMO (20%).

- Integridad y comportamiento ético del auditor.
- Impedimentos a la objetividad y estrategias para mitigarlos.
- Habilidades clave para el desempeño profesional en auditoría.
- Aplicación del debido cuidado profesional y confidencialidad.

GOBERNANZA, GESTIÓN DE RIESGOS Y CONTROL (30%)

- Principios de gobernanza y papel de la auditoría interna.
- Cultura organizacional e impacto en los controles.
- Conceptos clave sobre riesgos y modelos de gestión del riesgo.
- Marco de control interno y su aplicación.

RIESGOS DE FRAUDE (15%)

- Tipos de fraude y su impacto en la organización.
- Evaluación y detección de riesgos de fraude.
- Controles preventivos y mecanismos de investigación.



Este ventajoso programa es presentado por el IIA PARAGUAY mediante la recepción de una subvención de la Fundación de Auditoría Interna para así poder impulsar el camino a la CIA®.

<https://www.theiia.org/en/internal-audit-foundation/>



ESPECIFICACIONES

- Modalidad: virtual en clase sincrónica vía Teams,
- Duración: 30 horas reloj.
- Días y horario de sesión: lunes a jueves de 19:30 a 21:30 hora de Paraguay.
- Sesiones de desarrollo: 16 sesiones del 10 al 27 de marzo de 2025.
- Sesiones de seguimiento: 2 sesiones en abril de 2025.
- Idioma: español.

REQUISITOS

- Copia simple del documento de identidad.
- Estar al día con las obligaciones del IIA, en el caso de socios.
- Evidencia de registro y pago de inscripción al programa.
- Resolución institucional en el caso de participantes del sector gubernamental.

ARANCELES POR PARTICIPANTE

A.) SOCIOS ACTIVOS IIPY AL DÍA año 2025 Gs. 550.000 Exento.

B.) SOCIOS IIPY y PARTICIPANTES del CONAI PY 2024: Gs. 1.000.000 Exento.

C.) GENERALES LOCALES: Gs. 1.500.000 Exento.

D.) GENERALES DEL EXTERIOR: Gs. 1.500.000 Exento.

E.) SOCIOS ACTIVOS IIPY AL DÍA año 2025 FINANCIADO Gs. 700.000 Exento.

INCLUYE

1. UN (1) CERTIFICADO SEGUN DESEMPEÑO:
 - EN CASO DE APROBACIÓN: CERTIFICADO DE APROBACIÓN con carga horaria especificada en el documento, sujeto a asistencia de 85% de horas programadas y al menos 70% de aprobación en las evaluaciones aplicadas.
 - EN CASO DE NO APROBACIÓN: CERTIFICADO DE PARTICIPACIÓN sin carga horaria especificada en el documento.
2. MATERIALES de soporte con fines académicos, sujetos a condiciones de origen proporcionados por los instructores expertos. Las sesiones grabadas no son compartidas.
3. UNA (1) PLAZA PARA PARTICIPAR EN LA ADJUDICACIÓN DE UNA BECA DE INSCRIPCIÓN AL EXAMEN CIA® PARTE I CATEGORIA SOCIO IIA, mediante sorteo el 31/03/2025 en el Auditor Ara, aplicable sólo a los alumnos que hayan **aprobado el programa**, se excluye al personal rentado y tercerizado, voluntarios del IIA así como sus vinculados hasta el 2° grado de consanguinidad y 1° de afinidad.
4. ARANCEL PREFERENCIAL de la Licencia GLEIM en español con 20% de descuento, opcional.
5. ORIENTACION para inscripción y admisión para examen del IIA GLOBAL, opcional.

CONSIDERACIONES

- Inicio CONFIRMADO, en caso de suspensión del programa los valores serán reembolsados.
- La cancelación por parte del participante implica la penalización de 30% en el reembolso.
- Los valores no incluyen costos, tasas, comisiones, retenciones y gastos no señalados.
- La financiación es exclusiva para socios ACTIVOS IIPY al día año 2025 a Gs. 700.000 EXENTO (arancel preferencial), con pago del 50% y cancelación total antes del 20/03/2025.
- Descuento de 5% a grupos, aplicable desde 7 miembros de una misma persona jurídica.
- Los ítems incluidos se encuentran sujetos al pago total del arancel según categoría aplicable.
- Las fechas podrán ser modificadas por parte del IIPY, comunicando a los postulantes con una anticipación de 48hs. al menos, salvo casos fortuitos.





AVISO DERECHOS INTELECTUALES

En el desarrollo del programa se pueden contener nombres o marcas comerciales de varios terceros y, en caso de que lo haga, dicho uso se realiza solamente a efectos ilustrativos académicos. Todos los nombres de productos y empresas son marcas comerciales™ o marcas comerciales registradas de sus respectivos titulares. Su utilización no implica ningún tipo de afiliación, aprobación o asociación entre dichos productos y empresas con el IIA Paraguay.

Aviso de copyright: El IIA conserva los derechos de autor exclusivos de los materiales del IIA en cualquier forma. El permiso de uso se otorga exclusivamente para: (i) el uso interno de un usuario individual o (ii) el uso interno de una organización. El individuo u organización puede utilizar partes insignificantes de los materiales internamente sólo para su inclusión en su documentación de auditoría interna, sistemas, materiales de capacitación y otros documentos relacionados. Los materiales del IIA pueden incluirse en cualquier archivo individual en la medida en que dicho almacenamiento no esté limitado o prohibido por términos complementarios para los materiales específicos. Para cualquier otro uso, se podrá requerir permiso o licencia; Si tiene preguntas, comuníquese con permisos@theiia.org.

AUDITOR INTERNO CERTIFICADO® (CIA®)

Desde 1974, solo ha habido una certificación de auditoría interna que ha obtenido reconocimiento mundial, avance profesional y credibilidad profesional: la certificación CIA®, que lleva 50 años estableciendo el estándar de oro.

Obtener una credencial de auditoría interna profesional es un paso fundamental para distinguirse de sus pares y:

- Mejorar la credibilidad y el respeto.
- Perfeccione sus habilidades y competencias.
- Aumentar el potencial de avance y de ingresos.
- Demostrar comprensión y compromiso.



CIA® es la certificación más valorada por los empleadores de profesionales de auditoría interna. Únase a los más de 200.000 CIA® en más de 170 países que han recibido la designación que añade una distinción incommensurable con solo tres letras.

Considere que desde este año la posibilidad de presentarse al examen CIA 2025 en Español está inicialmente previsto desde el 28 de octubre de 2025 comprendida de 125 preguntas | 2,5 horas (150 minutos).

AUDITOR INTERNO PRACTICANTE (IAP)

Un camino claro hacia la certificación de la CIA! El programa de Auditor Interno Practicante Activo abre un nuevo camino hacia la designación de Auditor Interno Certificado® (CIA®), la única certificación reconocida mundialmente para auditores internos practicantes en todo el mundo.

Los titulares de IAP recibirán ahora una exención para la Parte 1 de la CIA, lo que facilitará el avance hacia la certificación completa de la CIA.



Después del 27 de mayo de 2025 los candidatos mantendrán la exención de la Parte 1 de la CIA durante cuatro años a partir de la fecha de otorgamiento de la designación IAP.

A partir del 28 de mayo de 2025, el examen IAP pasará a ser CIA Parte 1 en todos los idiomas disponibles.

Conozca más sobre las certificaciones del IIA en <https://www.theiia.org/en/certifications/>





The Institute of
Internal Auditors
Paraguay

LINEAS DE CONTACTO OFICIAL



www.iaipy.org.py



info@iaipy.org.py



0994 453 458



World Trade Center
Av. Aviadores del Chaco
N°2050 Smart Office Torre 1
Piso 9 Asunción - Paraguay



@iaiparaguay



iai.paraguay



iaiparaguay



@iaipy



@iaiparaguay



Internal Audit
FOUNDATION



The Institute of
Internal Auditors