

Seminario Taller Virtual

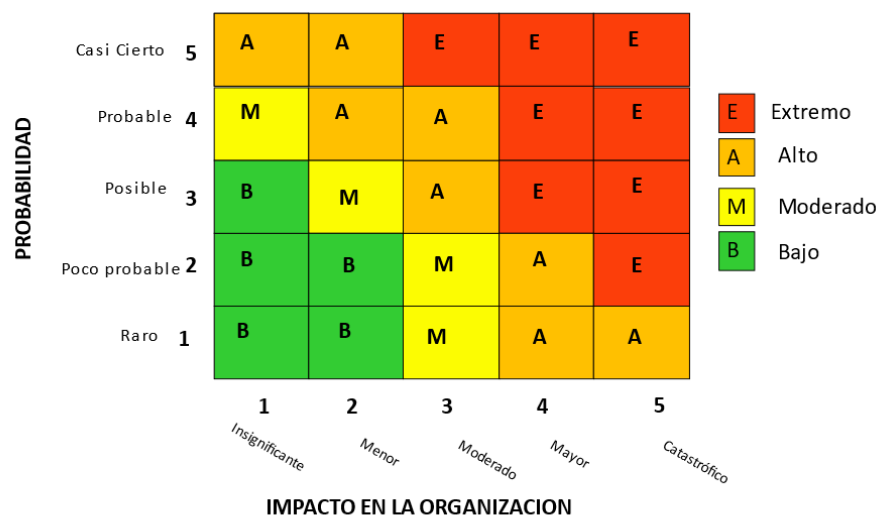
CONSTRUCCION MATRICES DE RIESGO SARO Y SARLAFT

PRESENTACIÓN

Contenido:	Pág
Presentación	1
1. Objetivos	2
2. A quienes está Dirigido?	2
3. Temas del Seminario	2-3
4. Metodología	4
5. Material para los participantes	4
6. Requisitos de Conocimiento	4
7. Certificación de Asistencia	4
8. Instructores	5
9. Fechas y horario.	6
10. Valor Inversión	6
11. Procedimiento Inscripción	6
12. Plazo para Anular Inscripciones	6
13. Plazo para Cancelar Inscripciones.	6
14. El Seminario In-house	6
15. Nuestros Productos y Servicios Profesionales	7

La construcción de **Matrices de Riesgos es parte del Proceso de Gestión de Riesgos** que tiene como propósito ayudar a comprender, localizar, visualizar y comunicar la identificación y gravedad de los riesgos inherentes que podrían presentarse en un contexto específico (por ejemplo: clase de riesgo, proceso, sistema, proyecto, producto, área organizacional ó área geográfica) de acuerdo con la probabilidad de ocurrencia y la gravedad del impacto negativo que podrían generar.

Valoración de Severidad del Riesgo



Las matrices de riesgo también se conocen con el nombre de **Mapas de Riesgo** y se utilizan para entender y visualizar la **identificación** (códigos numéricos) y **gravedad o severidad** de los riesgos analizados y evaluados en un contexto específico; se expresa y comunica en lenguaje cromático, dentro de las celdas de la **matriz de Probabilidad Vs. Impacto**.

Estas matrices se construyen para dos estados o momentos del proceso de gestión de riesgos: 1) Como resultado del análisis de seis (6) elementos del riesgo por cada ítem del inventario de riesgos potenciales identificados, sin considerar la efectividad individual y colectiva de los controles aplicables; y 2) después de analizar los elementos del riesgo para el inventario de eventos de riesgos identificados y considerar la efectividad individual y colectiva de los controles establecidos. Estas matrices se pueden presentar por varios conceptos o vistas: por categoría de riesgo, por actividad o subproceso y por área organizacional o tercero que intervenga en las operaciones del proceso.

En las Auditorías de Control Interno Basadas en Riesgos, a procesos y servicios de sistemas de la organización, las matrices riesgo son útiles para comunicar y comparar los resultados de evaluar la efectividad de los controles utilizados por la administración para mitigar los eventos de la muestra de riesgos seleccionada para el desarrollo de la auditoría (mapa de riesgo residual).

Por lo expuesto en párrafos anteriores, a nivel global es muy aceptada la práctica de elaborar *Matrices de Riesgos*, que permitan identificar y valorar la severidad de los mismos, considerando también el impacto o consecuencias que podrían generar la ocurrencia de tales riesgos.

PROPUESTA DE VALOR DEL SEMINARIO

Al finalizar el seminario los participantes estarán en capacidad de:

- a) Construir matrices de riesgo inherente y residual para procesos de la cadena de valor, servicios de Sistemas de la Empresa y ejecución de proyectos, aplicables a diferentes contextos y lineamientos como los establecidos para implantar el SARO, SARLAFT y la gestión de riesgos de las entidades del sector público.
- b) Identificar eventos de riesgo negativo por categorías o clases de riesgo.
- c) Analizar los elementos de cada evento de riesgo, utilizando métodos de análisis de riesgo cuantitativo
- d) Estimar la probabilidad de ocurrencia, el impacto y la severidad o gravedad de los eventos de riesgo inherente.
- e) Aplicar criterios para diseñar los controles por cada riesgo, en función de las vulnerabilidades y los agentes generadores del riesgo identificadas en el análisis de los riesgos.
- f) Aplicar criterios y buenas prácticas para medir la efectividad (eficacia y eficiencia) individual y colectiva de los controles que se establezcan para reducir la severidad de los riesgos a niveles aceptables de riesgo residual.

1. OBJETIVOS DEL SEMINARIO

Transferir conocimientos y procedimientos para elaborar matrices de riesgo de los procesos de la cadena de valor y la tecnología de información de la Empresa, en función de los objetivos de la organización (operacionales, de información y cumplimiento con normas y regulaciones).

Proveer la metodología y “buenas prácticas” para identificar, analizar, estimar la severidad o gravedad de los eventos de riesgo potencial, diseñar controles efectivos para reducir la severidad de los eventos de riesgo potencial, sobre la base de un lenguaje común y lineamientos de los marcos de referencia ISO 31000:2018 y ERM 2017 y las normas de las superintendencias Financiera, de Economía Solidaria y de Salud y del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP).

Proveer estrategias e infraestructura de conocimientos para proyectar a mediano y largo plazos, la elaboración de las matrices de riesgo en los procesos de la cadena de valor y los servicios de sistemas de las Empresas.

2. A QUIENES ESTÁ DIRIGIDO



El seminario está dirigido a funcionarios de empresas públicas y privadas responsables de implantar la Gestión de Riesgos en la organización, de implantar Sistemas de Gestión (calidad, ambientales etc) y de ejecutar Auditorías Internas de conformidad con estándares del IIA, Auditores de Tecnología de Información, Revisores Fiscales y Auditores Financieros.

3. TEMAS DEL SEMINARIO

1. MARCOS DE REFERENCIA PARA LA GESTION DE RIESGOS.

- La Gestión de la Gestión de Riesgos Empresariales bajo la norma ISO 31000:2018.
- La Gestión de la Gestión de Riesgos Empresariales bajo el marco de trabajo ERM 2017.
- Conceptos y marcos normativos Locales sobre los Sistemas de Gestión de Riesgo Operativo (SARO), SARLAFT y DAFP / MECI.

2. METODOLOGIA PARA CONSTRUIR MATRICES DE RIESGOS – PARTE 1: IDENTIFICACION DE RIESGOS POR CLASES DE RIESGO.

- Etapas de la Metodología para construir las matrices de riesgo por proceso / sistema de información (aplicación de computador o módulo de ERP).
- Presentación del Caso de Estudio del Seminario: Implantación del Sistema de Administración Riesgos para un proceso de la Cadena de Valor de la Empresa.
- Comprensión del Contexto interno y externo del Proceso.
- **Taller 1:** Identificación y priorización de Clases de Riesgo aplicables al proceso del caso de Estudio del Seminario.
- **Taller 2:** Identificación de Eventos de Riesgos negativos por Clase de Riesgo - SARO, SARLAFT y MECI.

3. METODOLOGIA PARA CONSTRUIR MATRICES DE RIESGOS INHERENTE– PARTE 2: Análisis de Riesgos.

- Análisis de Riesgos Cualitativo Vs. Análisis de Riesgos Cuantitativa.
- **Taller 3:** - Análisis de los seis (6) elementos del riesgo para los eventos de riesgo inherentes que pueden presentarse en el proceso del caso de estudio (activos impactados, fuentes del riesgo, Vulnerabilidades, Agentes Generadores, , Exposición, Consecuencias).
- Estimación de Factor de Exposición (FE), Pérdida Simple (PS), Frecuencia Anual de Ocurrencia (FAO), Pérdida Anual Estimada (PAE).
- Elaboración de Matrices de Riesgos Inherentes – por categoría de Riesgo, escenarios de riesgo, áreas que intervienen en el proceso.

4. METODOLOGIA PARA CONSTRUIR MATRICES DE RIESGOS RESIDUAL– PARTE 3: Control y Tratamiento de Riesgos.

- Criterios para diseñar controles efectivos y eficientes.
- Criterios para evaluar la efectividad individual de los Controles, por evento de riesgo inherente.
- **Taller 4:** Diseño y evaluación de la efectividad individual de los controles por evento de riesgo.
- Criterios para determinar la Efectividad (Eficacia + Eficiencia) Colectiva de los Controles establecidos por evento de riesgo.
- **Taller 5:** Evaluar efectividad individual de los Controles Existentes por Evento de Riesgo Inherente.
- **Taller 6:** Evaluación de la Efectividad (Eficacia + Eficiencia) Colectiva de los Controles por evento de riesgo.
- Elaboración del Mapa de Riesgos Residuales – antes de tratamientos.
- Diseño, implantación y seguimiento del Plan de Tratamiento de Riesgos.
- Elaboración del Mapa de Riesgos Residuales – Después de tratamientos.

5. METODOLOGIA PARA CONSTRUIR MATRICES DE RIESGOS OPERACIONALES – SARO – PARTE 4: Monitorear los Riesgos y Controles Establecidos.

- Asignación de responsabilidades por ejecución y supervisión de los controles.
- Qué es el Monitoreo de riesgos y controles y como realizarlo.
- **Taller 7:** Matrices de Riesgo Residual después del Monitoreo.

4. METODOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DEL SEMINARIO

El seminario está estructurado en la modalidad de Taller y se desarrollará de manera interactiva entre el instructor y los participantes, con presentaciones de los temas por parte del instructor y descripción de casos y experiencias del mundo real.

Los talleres del seminario se desarrollarán alrededor de la implantación del Sistema de Administración de Riesgos para un proceso del modelo de operación de la Empresa.

Se realizarán también ejercicios para afianzar los conceptos y desarrollar habilidades para aplicarlos utilizando y formatos diseñados para el uso de la metodología

5. MATERIAL PARA LOS PARTICIPANTES

Se entregará material escrito en medios magnéticos, con las ideas claves del seminario, formatos de la metodología de administración de riesgos y enunciados de los ejercicios y talleres.



6. REQUISITOS DE CONOCIMIENTOS Y HERRAMIENTAS DE COMPUTADOR

- Deseables: Conocimientos básicos de auditoría, riesgos y controles.
- Disponibilidad de un computador portátil para instalar los casos de estudio y realizar los talleres.

7. CERTIFICACIÓN DE ASISTENCIA

A los participantes que participen en el 80% o más de las sesiones del seminario se entregará certificación de asistencia.

8. DIRECTOR E INSTRUCTORES.

El seminario será dirigido por Euclides Cubillos Moreno, socio director de AUDISIS y desarrollado por expertos en los temas del seminario.

Euclides Cubillos M. – Gerente de Auditoría / Consultoría de AUDISIS., Ingeniero de Sistemas. Maestría en Dirección y Administración de Empresas. Título de Posgrado en Auditoría de Sistemas, Certificaciones CISA (Certified Information Systems Auditor), COBIT, Auditor ISO 27001, Auditor Líder de Calidad. Experto en Gestión de Riesgos, Seguridad y Auditoría de sistemas. Autor de dos herramientas de software para asistir las actividades de gestión de riesgos y auditoría: CONTROLRISK (Gestión integral de riesgos y diseño de controles) y AUDIRISK (Auditoría basada en riesgos para procesos y sistemas de información). 35 años de experiencia profesional. Ex presidente de la Asociación Colombiana de Auditores de Sistemas (ACDAS) y fundador y ex presidente del ISACA Capítulo de Bogotá. Fue fundador y Director de la Especialización en Auditoría de Sistemas de la Universidad Católica de Colombia y catedrático en Postgrados de Auditoría y Revisoría Fiscal en las Universidades Nacional de Colombia, América, Central de Bogotá, Antonio Nariño, El Rosario, Santo Tomás de Aquino (Bucaramanga), Universidad Militar, UNAB, FUNDEMA (Manizales), Santiago de Cali, Libre de Colombia (Bogotá y Cali), Jorge Tadeo Lozano y Corporación Universitaria de la Costa (Barranquilla). Autor de varias publicaciones sobre Controles y Auditoría de Sistemas. Ha sido conferencista invitado a las Jornadas de ISACA y al LATINCACS de México.

9. FECHAS, DURACIÓN Y HORARIO DEL SEMINARIO

FECHAS: Junio 28, 29 y 30 de 2023.

DURACIÓN: 24 Horas

HORARIO: Jornada de 4 horas por día

10. VALOR INVERSIÓN POR PARTICIPANTE

VALOR SEMINARIO VIRTUAL

Pagos antes del Seminario	Pagos después del Seminario	Descuentos por Inscripción.	
COL \$ 1.600.000 + IVA	COL \$ 1.651.400 + IVA	Cientes de servicios y productos de AUDISIS	5%
		Tres o más inscritos de la misma empresa	7.5%
		Miembros de ISACA e IIA	5%

FORMA DE PAGO

- En cheque a nombre de AUDISIS o transferencia de fondos a la cuenta corriente de AUDISIS.
- Transferencia de fondos a la cuenta corriente Numero **075 11792-9** del Banco de Bogotá, Sucursal Gale-rías.

11. PROCEDIMIENTO DE INSCRIPCIÓN

Descargar de la página <http://www.audisis.com/FormularioSeminariosAUDISIS.docx> el formulario de inscripción, diligenciarlo y enviar a AUDISIS al correo audisis@audisis.com.

12. PLAZO PARA ANULAR LAS INSCRIPCIONES

La anulación de inscripciones solo se aceptará por escrito, hasta cinco (5) días calendario antes de la realización del seminario. Después de este plazo, solamente se aceptará cambio de las personas inscri-tas.

13. PLAZO PARA CANCELAR LA REALIZACIÓN DEL SEMINARIO

La realización del seminario estará sujeto a la inscripción de un número mínimo de participantes. Cuando este número no se obtenga, AUDISIS informará con anticipación de 3 días hábiles la no realización o aplazamiento del seminario.

14. SEMINARIO IN-HOUSE

Ofrecemos la posibilidad de desarrollar el seminario para grupos de fun-cionarios de su empresa, en sus instalaciones o en el sitio que la empre-sa seleccione.



15. NUESTROS PRODUCTOS Y SERVICIOS PROFESIONALES

NUESTROS SERVICIOS

AUDISIS presta sus servicios profesionales con un enfoque PROACTIVO y PREVENTIVO, orientado a LA PREVENCIÓN DE RIESGOS CRITICOS y la implantación de la cultura de AUTOCONTROL. De esta manera ayuda a modernizar el control interno y la auditoría de los servicios y productos de las empresas.

El enfoque preventivo de nuestros servicios se transfiere a nuestros clientes a través de todos nuestros servicios y productos, buscando siempre la modernización de la cultura de control, el establecimiento de una sólida conciencia de seguridad y la creación de una actitud positiva en los empleados, como base para emprender la transición hacia el autocontrol, el mejoramiento continuo de la calidad, de la seguridad y el control interno.

1. CONSULTORÍA EN CONTROL INTERNO, GESTIÓN DE RIESGOS EMPRESARIALES Y SEGURIDAD EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN (TI)

- Implantación de Sistemas de Control Interno (COBIT, MECI, COSO).
- Implantación del sistema de Gestión de Seguridad de la Información (ISO 27001).
- Implantación de sistemas de Gestión de Riesgos Empresariales con base en ISO 31000 (SARO, SARLAFT, Salud y Otros).
- Implantación de Planes de Continuidad del negocio y de Tecnología de Información (ISO 22301).
- Diseño de controles para Sistemas de Información y Procesos de Negocio.
- Prevención, detección e investigación de fraudes y delitos informáticos.
- Consultoría en Gestión de Riesgos de Ciberseguridad.
- Evaluación Arquitectura de Seguridad en TI.

2. AUDITORÍAS DE SISTEMAS Y DE PROCESOS DE NEGOCIO.

- Auditorías de Sistemas de Información "Basadas en Riesgos Críticos".
- Pruebas de Hacking Ético.
- Análisis Forense digital.
- Auditorías a procesos de Negocio Basadas en Riesgos críticos.
- Auditoría a sistemas de Gestión de riesgos (SARO, SARLAFT, financieros, otros).
- Auditoría al proceso de Gobierno Corporativo.
- Consultoría para implementar la Auditoría de sistemas.
- Auditoría a la Gestión de Riesgos de Ciberseguridad.

3. OUTSOURCING DE AUDITORÍA DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN PARA AUDITORÍAS INTERNAS, REVISORÍAS FISCALES Y AUDITORÍAS FINANCIERAS.

Servicios ofertados por anualidad.

4. OUTSOURCING DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN (CISO), DE CONFORMIDAD CON ISO 27000.

Servicio por contrato anual.

5. DESARROLLO Y EJECUCIÓN DE TÉCNICAS DE AUDITORÍA ASISTIDAS POR COMPUTADOR (CAATS) UTILIZANDO EL SOFTWARE IDEA.

Por demanda y por anualidad.

6. AUTOMATIZACIÓN DE FUNCIONES DE ANÁLISIS DE DATOS (DATA ANALYTICS) Y GENERACIÓN DE REPORTES ADMINISTRATIVOS, UTILIZANDO EL SOFTWARE IDEA.

Por demanda o contrato anual.

7. INTERVENTORÍA A CONTRATOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS, SEGURIDAD DE TI Y AUDITORÍA DE SISTEMAS.

8. PERITAZGOS EN LITIGIOS DE CONTRATOS DE SERVICIOS PROFESIONALES EN TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN.

9. EDUCACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN CONTROL INTERNO, ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS, SEGURIDAD DE TI Y AUDITORÍA DE SISTEMAS. MODALIDAD VIRTUAL Y PRESENCIAL.

Tenemos disponibles numerosos cursos y seminarios, para ser desarrollados "In Company" o abiertos para personas de diferentes empresas.

NUESTROS PRODUCTOS

- **AUDIRISK WEB: Software de Auditoría Interna y de Sistemas "Basada en Riesgos"**

Es un software en tecnología WEB (Cloud Computing) diseñado para conducir las siguientes actividades de Auditoría, de conformidad con normas de Auditoría de aceptación general y con estándares del IIA e ISACA:

- a) Elaborar el Plan Anual de la Auditoría, basado en la "Valoración de la exposición a Riesgos" de los componentes del Universo de posibles trabajos de Auditoría interna.
- b) Desarrollo de Auditorías "Basada en Riesgos Críticos" a procesos de negocio y sistemas de información con un enfoque **Proactivo** y **Preventivo**.
- c) Seguimiento a Hallazgos de Auditoría.
- d) Generar informes con Indicadores de Gestión de la Auditoría Interna y control de Calidad, según Noma 1300 del IIA.

- **AUDIT IP: Aplicación Web para seguimiento de Hallazgos de Auditoría.**

Planeación y Ejecución del Seguimiento a planes de Mejoramiento que se elaboran para atender hallazgos y recomendaciones de auditorías efectuadas por terceros y para terceros.

Provee dos tipos de perfiles de usuario:

- Coordinadores del Plan de Mejoramiento (Auditores)
- Implantadores del Plan de Mejoramiento (Auditados)

· **CONTROLRISK WEB: Software para Administración Integral de Riesgos Empresariales.**

Es un software en Tecnología Web (Cloud Computing), para conducir con enfoque preventivo y proactivo, la implantación de diferentes componentes (subsistemas) del Sistema Integral de Administración de Riesgos Empresariales y soportar su evolución y mejoramiento continuo (ciclo PHVA), de acuerdo con las buenas y mejores prácticas de Administración de Riesgos, la norma ISO 31000 y el marco de referencia ERM (Enterprise Risk Management).

Soporta la gestión de ocho (8) Subsistemas de gestión de riesgos (SARO, SARLAFT, Riesgos Financieros y otros) y provee tres tipos de perfiles de usuario **Administradores de Riesgo, Dueños de Procesos y Auditores.**

· **ASD AUDITOR:**

Es una poderosa herramienta Auditoría Financiera y análisis financiero, de origen Español, que permite trabajar y dirigir de forma ordenada, eficiente y ágil el proceso de auditoría desde las actividades previas hasta la finalización y emisión del correspondiente informe. Las auditorías con ASD Auditor se desarrollan de acuerdo con las NIAs, en base a riesgos y en los requerimientos de Control de Calidad NICC1.

ASD AUDITOR, también provee soporte al análisis financiero de la organización, realizando de forma automática el cálculo y preparación de las cuentas anuales (Balance, cuenta de pérdidas y ganancias y estado de flujo de efectivo) gracias a su sistema de importación de archivos contables y extracontables.

· **IDEA (Interactive Data Extraction and Analysis):**

Es una poderosa herramienta para análisis, Extracción y Auditoría de datos, contenidos en Archivos de Computador (bases de datos relacionales) y en formatos txt, cvs, pdf, prn; que provee funcionalidades para aplicar numerosas "buenas y mejores prácticas de Auditoría Universalmente aceptadas" para Auditorías Internas, Financieras y Revisoría Fiscal. También es útil para automatizar el análisis de datos, pruebas de auditoría y generación de reportes para SARLAFT.

IDEA es un software líder en el mundo para análisis y extracción de datos que permite desarrollar, implementar y automatizar CAATs (Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador) a la medida de las necesidades de la Auditoría.

(*) **Smart Analyzer Financial:**

Es un complemento de IDEA, ofrece una recopilación de pruebas de auditoría financiera y reportes básicos que pueden ser utilizados por cualquier auditor con un mínimo de entrenamiento sobre archivos del balance general, inventarios, activos, cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Software complemento y compatible con IDEA.

SmartAnalyzer es una herramienta poderosa, sin importar si es un auditor experimentado o un usuario novato. Al trabajar con SmartAnalyzer se beneficiará al contar con la forma más eficiente para ejecutar un análisis de datos. Las pruebas de auditoría predefinidas y de calidad comprobada le ayudarán a ahorrar tiempo, ya que no tiene que definir sus propias pruebas desde cero.

(*) **SmartExporter®:**

Es una solución de software que le permite acceder de forma fácil y flexible a todos los datos relevantes de un sistema SAP®. Gracias a SmartExporter®, los usuarios pueden extraer ellos mismos los datos de SAP® que necesitan mientras el departamento de TI conserva el control de los datos y de los derechos de acceso. Softwa-

Con el modo en línea, el usuario está conectado al sistema SAP®, por lo que puede extraer los datos directamente o si lo prefiere puede programar la extracción de los datos para una hora no pico, por ejemplo, durante la noche o los fines de semana.

SmartExporter® es una de las primeras aplicaciones del mundo en recibir una certificación ABAP para SAP® NetWeaver® ejecutado sobre HANA.

(*) Requiere tener instalado el Software IDEA.