

## Seminario

### Gobierno, Riesgo y Cumplimiento Corporativo

**Duración 40 horas**

#### **Objetivo general:**

Plantear formas prácticas de gestionar el riesgo, dar cumplimiento a la regulación interna y externa y elevar la calidad de gobierno corporativo dentro de las organizaciones, lo cual se traduce en un esquema inteligente, enfocado en cumplir con la misión, visión y objetivos trazados por una organización. Al unir los componentes y requerimientos de gobierno, riesgo y cumplimiento, esto reduce costos, complejidad, inconsistencias y cargas de trabajo requerido para el cumplimiento, de tal manera que se revisan los siguientes temas: la administración de riesgos, control interno, seguridad de la información, prevención de fraudes, ley federal de protección de datos personales, realización de planes de continuidad de negocio, Ley Sarbanes Oxley y prevención de lavado de dinero y financiamiento al terrorismo.

Al terminar el curso los participantes tendrán en sus manos la posibilidad de llevar a la práctica de inmediato las herramientas y habilidades desarrolladas, para lograr una eficiente gestión del riesgo, gobernabilidad y cumplimiento.

#### **Beneficio:**

1. Comprender los fundamentos de gobernabilidad, riesgo, control y cumplimiento.
2. Definir roles y responsabilidad de los principales órganos respecto al GRC
3. Implementar una adecuada gestión de riesgos y del control interno en las organizaciones.
4. Cubrir todos los aspectos de una eficiente administración de riesgos, seguridad informática, prevención de fraudes y una elaboración adecuada de planes de contingencia.
5. Integrar los requerimientos de una gestión de GRC que permita reducir costos, complejidad, inconsistencias y cargas de trabajo.

#### **Dirigido a:**

Directivos, Gerentes, Auditores, Contralores, Ejecutivos, Consultores, Analistas y responsables de los diferentes procesos relativos a la administración de riesgos y/o control interno, así como personal de finanzas, personal de contabilidad, recursos humanos, legal, cumplimiento, normatividad y de organización y métodos.

#### **Requisito:**

Licenciatura terminada.

#### **Contenido:**

### **Módulo 1 Gobierno, Riesgo y Cumplimiento Corporativo**

Descripción del programa

Temario

#### ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:

1. Antecedentes
2. Definición de riesgo

3. Tipos de riesgo
  - 3.1. Financiero (mercado, crédito, liquidez)
  - 3.2. Operacional (operativo, legal y tecnológico)
4. Conceptos y factores del riesgo.
5. Normatividad de riesgos
6. Objetivos de la administración de riesgos.
7. Estructura organizacional modelo de la administración de riesgos
8. Elementos de la implementación de la administración de riesgos.
9. Acuerdo de basilea
10. Metodología para la administración de riesgo operacional.
  - 10.1. Entendimiento de los procesos.
  - 10.2. Identificación de riesgos.
  - 10.3. Clasificación de riesgos y controles (tipología según basilea).
  - 10.4. Evaluación de riesgos
  - 10.5. Estrategias básicas de la administración de riesgos.
  - 10.6. Comunicación de resultados y proceso de mejora continua.
11. Ejercicios de identificación, evaluación y monitoreo de riesgos.

#### CONTROL INTERNO:

1. Modelos de control interno
2. Objetivos de control
3. Componentes de control interno
4. Evaluación del ambiente de control
5. Elementos / actividades de control dentro de la organización

#### SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN:

1. Definiciones
2. Confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información
3. Requisitos de seguridad
4. Estándares internacionales

#### PLAN DE CONTINUIDAD DE NEGOCIOS:

1. Definición de plan de continuidad de negocios (business continuity plan)
2. Definición de plan de recuperación de desastres (disaster recovery plan)
3. Tiempos de tolerancia
4. Que es una contingencia
5. Tipos de amenaza
6. ¿por qué se requiere un plan de continuidad de negocio?
7. Procedimientos que integran el plan de continuidad del negocio
8. Desarrollando el análisis de impacto al negocio (business impact analysis)
9. Estructuras del comité de continuidad
10. Procedimientos ante la emergencia
11. Estándares internacionales

#### LEY SARBANES OXLEY (SOX):

1. Definición de SOX
2. Aplicabilidad de la Ley SOX
3. Objetivos de SOX
4. ¿Cuáles son los requerimientos de SOX?
5. ¿Qué van a revisar los auditores externos?
6. Documentación de los procesos de control financiero (negocio y sistemas)
7. Seguimiento y comprobación de los estados financieros, verificación de las transacciones que los afectan
8. Monitoreo anual de controles financieros efectivos
9. Mecanismos de control para validar la exactitud de los estados financieros.

10. Tecnologías de la información como pieza crucial para cumplir con SOX
11. Consecuencias de incumplimiento.

#### PREVENCIÓN DEL FRAUDE:

1. Antecedentes.
2. Entendiendo los riesgos de fraude y corrupción
3. Regulación
4. Tipología del fraude
5. El perfil del perpetrador
6. Propensión al fraude
7. Banderas rojas
8. Expectativas y responsabilidades
9. Programas y control anti-fraudes.
10. Evaluando el riesgo de fraude

#### GOBIERNO CORPORATIVO:

1. Elementos del gobierno corporativo
2. Beneficios del gobierno corporativo
3. Requerimientos para un buen gobierno corporativo.
4. Código de mejores prácticas corporativas.
5. Gobierno corporativo en México
6. Funciones del gobierno corporativo.
7. Gobierno corporativo eficiente.
8. Reporte regulatorio sobre gobierno corporativo.
9. El papel de los códigos de ética / conducta

#### ROLES Y RESPONSABILIDADES RESPECTO AL GOBIERNO, RIESGO Y CONTROL:

1. Consejo de administración
2. Comité de auditoría
3. Dirección general
4. Auditoría interna
5. Auditoría externa
6. Control interno
7. Cumplimiento

**Duración del módulo: 40 horas**