

# Supervisión y Auditoría en Compliance

GS/GE/0614

## FINALIDAD DEL CURSO

Desde la entrada en vigor de la reforma del Código Penal en julio de 2015 y la publicación de la Circular 1/2016, por parte de la Fiscalía General del Estado, las organizaciones, tienen la obligación de establecer sistemas de gestión de cumplimiento normativo con foco en la prevención de delitos, si desean contar con factores atenuantes o eximentes de culpabilidad, ante la posible comisión de delitos en su seno.

Este curso tiene la finalidad de proporcionar a los asistentes los conocimientos clave para que comprendan y distingan los fundamentos básicos de los roles de “auditoría y supervisión” dentro de un **Sistema eficaz de Gestión Compliance**, con la finalidad de asegurar el cumplimiento legal y su seguimiento y revisión continua.

Además en todo sistema integral de Compliance, tanto las normas ISO 37001 como las UNE ISO 19600 y futura 19601 contemplan, para un Compliance eficaz, la necesidad de mantener la función supervisada de forma continua.

Se abordarán con detalle, desde la teoría y la práctica, las actividades inherentes a las funciones de “auditoría” en todas sus modalidades, y de “supervisión” en toda su extensión, por parte de las unidades internas o externas que puedan llevarlas a cabo. **Todo ello en el marco del ámbito regulatorio, con el fin de distinguir las acciones que deban desarrollar tanto las unidades de negocio, como las funciones y responsabilidades del denominado Compliance Officer**, entre otros.

La metodología formativa incluye **exposiciones teóricas, casos prácticos y metodologías de control, auditoría y supervisión** a través de los que el alumno tendrá oportunidad de **transferir lo aprendido a su propia organización de forma directa**.

Mostraremos de forma práctica y clara los procesos e instrumentos más adecuados para el desarrollo de las funciones de auditoría y supervisión: matrices de controles y riesgos, programas de testeo de controles, matrices de decisión, cuadros de mando, procesos de reacción en tiempo real, acciones a acometer ante inspecciones obligatorias, sorpresivas, inesperadas.

## OBJETIVOS

- Identificar dentro de la regulación aplicable las **funciones inherentes a Auditoría y Supervisión** diferenciándolas de las inherentes a Compliance.
- Aprender los **fundamentos, métodos de trabajo** y presentación de resultados de Auditorías y Supervisiones (tanto de forma activa, en calidad de “ejecutores” como de forma pasiva, “receptores de la inspección”) dentro del Sistema de Gestión de Compliance en las organizaciones para minimizar los riesgos de incumplimiento legal y reacciones o acciones indebidas.
- Determinar con detalle las diferencias fundamentales en las **prácticas de Auditorías** de todo tipo (operativas, técnicas, internas, externas) y **Supervisiones** (periódicas, internas, externas, sorpresivas, oficiales...), como actividades diferenciales de las funciones de control directo.

## DIRIGIDO A

- Directivos y técnicos responsables de sistemas de gestión de calidad, medio ambiente y sistemas integrados.
- Profesionales con responsabilidades en cumplimiento y/o control interno (auditores internos, gestión de riesgos, control de gestión, asesoría jurídica, etc.)
- Gerentes y directivos sensibilizados con el cumplimiento normativo y su gestión para minimizar el impacto en costes y riesgos.

## DIRECCIÓN DEL CURSO

**D. Luis Rodríguez Soler.** Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales – Financiación y Auditoría (Administración de Empresas) por CUNEF. Diplomado por Instituto de Auditores Internos AID. Experto Externo en Prevención de Blanqueo Acreditado ante SEPBLAC. ACAMS Teacher Certified. Socio Consultor Experto internacional, con más de 25 años de experiencia en Buen Gobierno, Riesgos, Cumplimiento y Compliance Penal. Formador de CITCO y Cuerpos de Seguridad, Universidades y Escuelas de Negocio (IE, ESADE, IAI, etc).

Para cualquier duda o consulta llamar al **912 108 120 / 21**

Además, consulta en nuestra web otros programas formativos: [www.aec.es](http://www.aec.es)



+ info o  
inscripción  
online en  
[www.aec.es](http://www.aec.es)

# Supervisión y Auditoría en Compliance

## PROGRAMA

### 1. Contexto regulatorio de las funciones de auditoría y supervisión en materia de compliance

- Estudio pormenorizado de las funciones y su impacto dentro de las normas de referencia aplicables al compliance.
- Regulación Penal.
- Regulación jurídica transversal.

### 2. Diferencias de las llamadas “tres líneas de defensa” (debate de la “cuarta”)

- Negocio.
- Control interno y compliance.
- Auditoría interna.
- Auditores externos.
- Certificadores oficiales.
- Inspecciones nacionales.
- Revisiones/inspecciones internacionales.

### 3. Tipología de Supervisiones a considerar en materia de compliance según posible delito

- Oficiales.
- Empresariales.

### 4. Instrumentos habituales para materializar los controles

- Matrices de Riesgos y controles.
- GAP análisis.
- CMP.
- Check lists.
- Muestreos.
- Evidencias.
- Informes y resultados.
- Recomendaciones.

### 5. Reacciones ante auditorías e inspecciones

- Protocolos de actuación.
- Interlocuciones.
- Manejo de información confidencial y reservada.
- Apoyo jurídico.

Este programa de formación se puede realizar a medida para su empresa.

Si está interesado, puede enviarnos sus datos a: [for@aec.es](mailto:for@aec.es) y le informaremos sin compromiso

La AEC realiza gratuitamente las gestiones para la **bonificación de este curso a través de la Fundación Estatal para la Formación en el Empleo.**