



ERNESTO BAZÁN
Training Corporation

Presenta el Seminario Internacional:

Riesgo de Fraude



10 y 11 Mayo
San José,
Costa Rica



6 y 7 Agosto
Tegucigalpa
Honduras

Descripción del evento

Todas las organizaciones están sujetas a riesgos de fraude. Grandes fraudes han llevado a la caída de organizaciones enteras, pérdidas masivas de inversiones, costos legales significativos, encarcelamiento de personas clave y la erosión de la confianza en los mercados de capital. La publicidad negativa de comportamientos fraudulentos de ejecutivos clave ha tenido un impacto negativo en la reputación, las marcas y las imágenes de muchas organizaciones de todo el mundo.

Las reacciones a escándalos corporativos recientes han llevado al público y a las partes interesadas a esperar que las organizaciones adopten una actitud de "no tolerancia al fraude". Los principios de buen gobierno exigen que la junta directiva de una organización, o un organismo de supervisión equivalente, asegure de forma general un comportamiento ético elevado en la organización, independientemente si son empresas públicas, privadas, de gobierno o sin fines de lucro; su tamaño relativo; o su industria. El papel de la junta directiva es extremadamente importante porque históricamente la mayoría de los fraudes más importantes son perpetrados por la alta gerencia en colusión con otros empleados. El manejo vigilante de los casos de fraude dentro de una organización envía señales claras al público, partes interesadas y reguladores sobre la actitud de la Junta Directiva y de la Administración hacia los riesgos de fraude y sobre la tolerancia al riesgo de fraude de la organización.

Objetivo

Proporcionar herramientas metodológicas que le permitan diseñar estrategias y políticas orientadas a minimizar la incidencia de fraudes en distintas organizaciones



ERNESTO BAZÁN Training Corporation

Es una sociedad anónima establecida en Panamá desde el 2011, orientada a brindar seminarios, talleres y programas de formación profesional de alta calidad.

Actualmente brinda servicios en Bolivia, Colombia, Costa Rica, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Honduras, Nicaragua, Panamá, Paraguay, Perú y República Dominicana. En los últimos cinco años ha atendido a más de 300 entidades financieras latinoamericanas en capacitación y consultoría.

Temario

1

Definiciones Básicas

- Riesgo
- Fraude
 - Mitos del Fraude.
 - Elementos del Fraude.
 - Error vs. Fraude.
 - Clasificación del Fraude.
 - Perfil del Defraudador.
- Corrupción
 - Mitos de la corrupción.
 - Denominaciones de la corrupción.
 - Causas y consecuencias de la corrupción.
 - Formas y modalidades de corrupción.

2

Gobernanza del Riesgo de Fraude

- Roles y Responsabilidades en la Gestión del Riesgo de Fraude
 - Junta Directiva
 - Comité de Auditoría.
 - Alta Gerencia.
 - Gestores o Personal.
 - Auditoría Interna
 - Auditoría Externa.
- Diferencias entre auditoría interna y auditoría para detectar fraudes

3

Evaluación del Riesgo de Fraude

- Componentes del Programa del Riesgo de Fraude
- Equipo de Evaluación del Riesgo de Fraude
- Identificación del Riesgo de Fraude.
- Otros Riesgos.
- Evaluación de la Probabilidad e Impacto de los Riesgos Inherentes de Fraude
- Respuesta de los Riesgos Residuales de Fraude.

4

Prevención del Riesgo de Fraude

- Controles de Prevención del fraude.
- Documentación de Técnicas de Prevención del Fraude.
- Evaluación de las Técnicas de Prevención del Fraude.
- Monitoreo continuo de los Controles de Prevención del Fraude.

Temario

5

Detección del Riesgo de Fraude

- Controles de Detección del fraude.
- Documentación de Técnicas de Detección del Fraude.
- Evaluación de las Técnicas de Detección del Fraude.
- Monitoreo continuo de los Controles de Detección del Fraude.

6

Investigación del Fraude y Acciones Correctivas

- Investigación del Fraude y Protocolos de Respuesta.
- Conducción de la Investigación del Riesgo de Fraude.
- Reporte de Resultados.
- Acción Correctiva.
- Medición del Riesgo de Fraude.

7

Casos Prácticos.

Aplicación

El programa de capacitación en la Gestión del Riesgo de Fraude es aplicable a todos los niveles de la organización. La Junta Directiva, el personal de todos los niveles de la organización, incluidos todos los niveles de la administración, el personal y los auditores internos, así como los auditores externos de la organización, tienen la responsabilidad de enfrentar el riesgo de fraude.

En particular, se espera que expliquen cómo la organización está respondiendo a las nuevas regulaciones, así como al escrutinio público y de las partes interesadas; así como también qué tipo de programa de gestión del riesgo de fraude tiene su organización; cómo identifica los riesgos de fraude; qué está haciendo para prevenir de mejor el fraude, o al menos detectarlo antes; y qué proceso existe para investigar el fraude y tomar medidas correctivas. Este programa de capacitación está diseñado para ayudar a resolver estos retos.

Este programa de capacitación presenta mejores prácticas y recomendaciones para que la Junta Directiva, la Administración Superior, los gestores de riesgo y los auditores internos puedan luchar contra el fraude en sus organizaciones. Específicamente, proporciona una guía de las principales organizaciones profesionales que definen principios, teorías y mejores prácticas para la gestión del riesgo de fraude y describe cómo las organizaciones de diversos tamaños y tipos pueden establecer su propio programa de gestión del riesgo de fraude.

El programa incluye también ejemplos y casos prácticos que las organizaciones pueden usar como punto de partida para desarrollar un programa de gestión de riesgo de fraude de manera efectiva y eficiente en función de su tamaño y circunstancias.

Facilitador



Víctor García
Presidente
VHG CONSULTING



EE.UU.

Es Presidente de VHG Consulting, una firma global líder en servicios profesionales de asesoramiento, formación profesional y consultoría, establecida en EE.UU. Actualmente es también Consultor del Banco Mundial y del BID liderando proyectos relacionados a la “Evaluación del Marco de Medición del Desempeño (MMD) de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS)” para las Contralorías Generales de Colombia, Ecuador y Guatemala, así como también con la CAF en temas relacionados a la implementación del Marco COSO 2013. Consultor de ISACA en temas relacionados a la región Latinoamericana y es además socio del Instituto de Auditores Internos, miembro de la Asociación de Profesionales Latinos en Finanzas y Contabilidad – ALPFA en EE.UU. Fue Tesorero de la Cámara de Comercio Hispana de Orlando. Miembro de la organización A.S.A.E., Centro de Liderazgo de Asociaciones, donde fue becario del Programa de Liderazgo Ejecutivo en Diversidad (DELP). Posee una Maestría en Administración de Empresas, MBA, de la Webster University en Saint Louis, Missouri. Es Ingeniero Comercial con especialización en Finanzas con la Escuela Politécnica del Ejército en Quito, Ecuador. Fundador y propietario del Grupo de Auditores Internos Hispanoamericanos (AIH).

Es un líder de pensamiento muy solicitado como asesor, consultor y conferencista sobre temas de gobernanza, riesgo y control, auditoría, ética, gobierno corporativo, gestión de riesgos y otros temas relacionados tanto en los Estados Unidos como en la región latinoamericana. En la actualidad es un profesional Certificado en Autoevaluación de Control (CCSA) y es Certificado en Evaluación de Gestión de Riesgos (CRMA) con el Instituto de Auditores Internos (IIA). Es también un reconocido Instructor/Facilitador en temas de capacitación profesional con el IIA. Anteriormente, fue miembro del Comité de Relaciones Internacionales con el IIA.



Han participado de nuestros Seminarios



Panamá

Sector Financiero

- Administradora de Inversiones de la Caja de Seguro Social
- All Bank
- Andbank Panamá
- Asociación Panameña de Crédito
- Atlantic Security Bank
- Austrobank Overseas (Panamá), S.A.
- BAC International Bank
- Balboa Bank
- Banco Aliado
- Banco Azteca (Panamá)
- Banco Citibank Panamá
- Banco Davivienda (Panamá)
- Banco de Crédito del Perú (Sucursal Panamá)
- Banco de la Nación Argentina
- Banco del Pacífico
- Banco de Occidente (Panamá)
- Banco Delta
- Banco Ficohsa (Panamá)
- Banco General
- Banco GyT Continental (Panamá)
- Banco Hipotecario Nacional
- Banco La Hipotecaria
- Banco Lafise (Panamá)
- Banco Nacional de Panamá
- Banco Panamá
- Banco Pichincha (Panamá)
- Banesco
- Bancolombia (Sucursal Panamá)
- Banisi
- Banistmo
- Banvivienda
- BBP Bank
- BHD International Bank Panamá
- Bladex
- Blue Stone Advisory Group
- BICSA
- BPR Bank
- CAF - Corporación Andina de Fomento
- Canal Bank
- Capital Bank
- Caja de Ahorros
- Central Latinoamericana de Valores
- Cooperativa Profesionales
- Coopeduc
- Coopeve
- Credicorp
- ECG Asset Management
- Fiduciaria Lafise

- Financiera Govimar
- Global Bank
- GNB Sudameris Bank
- Inteligo Bank
- International Union Bank
- IPACOOOP
- Korea Exchange Bank
- Mercantil Bank (Panamá)
- Metrobank
- Microserfin
- MMG Bank
- Mossfon Asset Management
- Multibank
- Panamerican Credit Corp.
- Popular Bank
- Prival Bank
- Profuturo
- Progreso
- Prohubank
- SFC Investments
- St. Georges Bank
- Tag Bank
- Towerbank
- Scotiabank
- Superintendencia de Bancos de Panamá
- Superintendencia del Mercado de Valores de Panamá
- Unibank
- Westwood Capital Markets

Sector Seguros

- Acerta Seguros
- ALICO
- ASSA
- Assicurazioni Generali
- Banesco Seguros
- Corporación Continental
- Ducruet Risk Services
- J2L Corredores de Seguros
- Nacional de Seguros
- Seguros Fedpa
- Sura
- Técnica de Seguros
- Unity Ducruet

Empresas

- AHMNET Corp.
- Ace International Hardware
- Arka Panamá
- Asea Brown Boveri (ABB)
- Autoridad Aeronáutica Civil
- Autoridad de Innovación Gubernamental



República Dominicana

- Advanced Asset Management
- AFI Popular
- AFI Universal
- AFP Popular
- AFP Reservas
- Alpha Sociedad de Valores
- ARS Palic
- Asociación Bonao
- Asociación Cibao
- Asociación Duarte
- Asociación La Nacional
- Asociación La Vega Real (ALAVER)
- Asociación Mocana
- Asociación Maguana
- Asociación Peravia
- Asociación Popular
- Asociación Romana
- Bancamérica
- Banco ADEMI
- Banco Adopem
- Banco Atlántico
- Banco BDA
- Banco BDI
- Banco BHD León
- Banco Central de la República Dominicana
- Banco Caribe
- Banco COFACI
- Banco de Reservas
- Banco Dominicano del Progreso
- Banco Fihogar
- Banco López de Haro
- Banco Santa Cruz
- Banco Vimenca
- Banco Popular Dominicano
- Banesco
- Bellbank
- BHD Fondos
- Citibank, N.A.
- Claro
- Cooperativa La Candelaria
- Cooperativa San José
- Corporación Dominicana de Empresas Eléctricas (CDEEE)
- EDESTE
- GAM Capital, SAFI
- General de Seguros
- Inversiones Popular
- JMMB Bank
- JMMB Puesto de Bolsa
- Next Point
- Oceania Consultores



Guatemala

- Administradora del Fondo de Garantía Micoope
- Aseguradora Fidelis
- Aseguradora General
- Aseguradora La Ceiba
- BAC Credomatic
- Banco Agromercantil de Guatemala (BAM)
- Banco de Guatemala
- Banco de los Trabajadores
- Banco Ficohsa Guatemala
- Banco Internacional
- Banco Promérica
- Banrural
- Chartis Seguros Guatemala
- Cooperativa José Obrero (Coosajo)
- Cooperativa Guayacán
- Cooperativa Upa
- Cosami
- Financiera Progreso
- FUNDEA
- Imágenes Computarizadas de Guatemala
- Mapfre Guatemala
- Multiinversiones
- Network Solutions
- Superintendencia de Bancos de Guatemala

Han participado de nuestros Seminarios



Costa Rica

- ASSA Compañía de Seguros
- Automercado
- BAC Credomatic San José
- Banco Cathay
- Banco Central de Costa Rica
- Banco BCT
- Banco Citibank de Costa Rica
- Banco de Costa Rica (BCR)
- Banco Lafise de Costa Rica
- Banco General de Costa Rica
- Banco Hipotecario de la Vivienda
- Banco Nacional de Costa Rica
- Banco Popular
- Banco Promérica de Costa Rica
- Bancrédito
- BCR Pensiones
- Bolsa de Valores de Costa Rica
- BN Fondos
- Caja de ANDE
- Cooicque
- Coopealianza
- Coopavegra
- Coopeamistad
- Coopeande 1
- Coopeaserrí
- Coopecaja
- Coopecar
- Coopesparta
- Coopejudicial
- Coopemapro
- Coopemédicos
- Coopemep
- Cooperativa de Ahorro y Crédito de Pérez Zeledón
- Coopeservidores
- Coope San Marcos
- Credomatic
- Deloitte
- Financiera Acobo
- Financiera GyT Continental
- Grupo Financiero Improsa
- INS Valores
- Interbolsa
- Mapfre Seguros
- Mucap
- Oceánica de Seguros
- Popular Valores
- Popular SAFI
- Prival Bank (Costa Rica)
- Sagicor (Costa Rica)
- Scotiabank de Costa Rica
- Unity Ducruet



Nicaragua

- Arimacenera de Exportaciones
- Asociación de Consultores para el Desarrollo de la Pequeña y Mediana Empresa
- ASODENIC
- Banco Central de Nicaragua
- Banco Citibank de Nicaragua
- BAC – Banco de América Central
- Banco de Finanzas (BDF)
- BANPRO - Banco de la Producción
- Banco Lafise
- Banco Procredit
- Bancorp
- Financiera FAMA
- Financiera Finca Nicaragua
- Financiera FUNDESER
- Fondo de Desarrollo Local
- Mapfre
- Micrédito
- Procredit Nicaragua
- Seguros América



Honduras

- Arrendamientos y Créditos Atlántida (ACRESA)
- BAC Honduras
- Banco Atlántida
- Banco Azteca de Honduras
- Banco Central de Honduras
- Banco Centroamericano de Integración Económica
- Banco de los Trabajadores
- Banco Davivienda
- Banco de Occidente
- Banco Ficensa
- Banco Ficohsa
- Banco Lafise Honduras
- Banco Popular
- Banco Promérica
- Banco Hondureño del Café (BANHCAFE)
- Banco Nacional de Desarrollo Agrícola
- Banco Hondureño para la Producción y la Vivienda (BANHPROVI)
- CACIL
- COFINTER
- Cooperativa Sanmarqueña
- Cooperativa de Ahorro y Crédito CACEENP
- Cooperativa de Ahorro y Crédito del IHSS (CACIHSS)
- Cooperativa de Ahorro y Crédito Educadores de Honduras
- Cooperativa Taulabe
- Comisión Nacional de Bancos y Seguros
- Compañía Financiera S.A. (COFISA)
- Equidad Compañía de Seguros
- Financiera CrediQ
- FICOHSA 360
- Financiera CODIMERSA
- Instituto de Previsión Militar
- Mapfre Honduras
- Network Solutions
- ODEF Financiera
- Régimen de Aportaciones Privadas
- Seguros Atlántida
- Seguros Crefisa
- Unity Ducruet



Ecuador

- ALG Metropolitana
- Banco de Guayaquil
- Banco de Loja
- Banco de Machala
- Banco del Pacífico
- Banco Diners Club del Ecuador
- Banco D-Miro
- Banco Finca
- Banco Litoral
- Banco Pichincha
- Cacpeco
- Coopcalceta
- Cooperativa Riobamba
- C.T.H.
- Corporación Financiera Nacional
- Equivida Compañía de Seguros
- Generali
- Proinco Sociedad Financiera
- Reaseguradora Ecuador
- Seguros Cónдор
- Seguros Constitución
- Trade Company



Paraguay

- Agencia Financiera de Desarrollo
- Banco Amambay
- Banco Atlas
- Banco BBVA Paraguay
- Banco Central de Paraguay
- Banco Nacional de Fomento
- Banco Familiar
- Banco Regional
- Bancop
- Cefisa
- Citibank, N.A.(Sucursal de Paraguay)
- Cooperativa Loma Plata
- Cooperativa Lambaré
- Cooperativa Universitaria
- Financiera El Comercio
- Financiera Río
- Finexpar
- Fondo Ganadero
- Interfisa
- IT Consultores
- Solar Ahorro y Préstamos
- Sudameris Bank
- Visión Banco



Colombia

- Bancamia
- Bancoldex
- Bancolombia
- Banco AV Villas
- Banco Corpbanca
- Banco de Bogotá
- Banco de la República
- Banco de Occidente
- Citibank Colombia
- COOFINEP
- HSBC (Colombia)
- Liberty Seguros
- Seguros Sura
- Superintendencia Financiera de Colombia



Bolivia

- AESA Ratings
- ASFI - Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero
- Banco Bisa
- Banco de Crédito de Bolivia
- Banco Fortaleza
- Banco Mercantil Santa Cruz
- Banco Unión
- KPMG (Ruizmier, Rivera, Peláez y Auza)
- Mutual Primera



Perú

- AFP Integra (Grupo SURA)
- Banco Central de Reserva del Perú
- Banco de Crédito del Perú
- Banco Financiero
- Banco Interamericano de Finanzas (BanBif)
- Banco Ripley
- EDPYME Alternativa
- EDPYME Raíz
- CAC León XIII
- CAC San Francisco
- CMAC Cusco
- CMAC Piura
- CMAC Sullana
- CAC Prymera
- Credicorp Capital
- Financiera TFC
- Mi Banco
- Profuturo AFP
- Superintendencia de Banca, Seguros y AFP



El Salvador

- ACOPACC
- Asociación Azucarera Salvadoreña
- BAC Credomatic
- Banco Azteca
- Banco Citibank de El Salvador
- Banco de Desarrollo El Salvador
- Banco Hipotecario de El Salvador
- Banco Davivienda Salvadoreño
- Banco Procredit El Salvador
- Comedica
- Fondo Social para la Vivienda
- Prival Securities
- Scotiabank
- Superintendencia del Sistema Financiero
- Unity Ducruet
- Sac Integralt



San José, Costa Rica

Sesiones:

10 y 11 de Mayo de 2018

Lugar:

Hotel Park Inn

Inversión:

USD\$ 600



Tegucigalpa, Honduras

Sesiones:

6 y 7 de Agosto de 2018

Lugar:

Hotel Marriott

Inversión:

USD\$ 600

Inversión(*):

USD 600

Horario:

8:00 am – 5:00 pm

(*)

NOTA 1: El Hotel sede del evento podría modificarse por razones logísticas.

NOTA 2: El desarrollo del Seminario-Taller estará sujeto a la inscripción de un número mínimo de participantes. La empresa organizadora se reserva el derecho de posponer el evento.

NOTA 3: No está incluido el IVA en caso de aplicar.

Materiales Didácticos | Certificado | Refrigerios | Almuerzos | Estacionamientos



Informes e Inscripciones



(507) 270-7104 / 397-5934

(506) 2250-1683



(507) 6128-4160

info@ernestobazan.com

www.ernestobazan.com