

CURSO  
ESPECIALIZADO

# GESTIÓN DEL RIESGO Y COMPLIANCE



VIRTUAL

DEL 15 DE NOVIEMBRE AL 12 DE DICIEMBRE DE 2024  
MARTES Y JUEVES DE 19.00 A 22.00 HORAS



# EDUCACIÓN



# EJECUTIVA

## Sobre el curso

Este curso permite a los alumnos desarrollar las competencias necesarias a fin de dominar un modelo para la implementación de procesos de gestión de riesgos en toda la organización. Primero, se realizará una introducción a riesgos y gobierno corporativo. Luego, se revisarán los modelos de gestión de riesgos, a través de las normas ISO 31000:2018 y/o COSO ERM (2017) como marcos de referencia, complementados con herramientas sobre riesgos avanzados. Finalmente, se revisarán las normas relacionadas con *compliance*: ISO 37001 - Sistema de Gestión Antisoborno y la ISO 37301 - Sistema de Gestión Compliance.

**MODALIDAD:** Virtual

**FECHAS:** Del 15 de noviembre al 12 de diciembre de 2024

**FRECUENCIA:** Martes y jueves de 19.00 a 22.00 horas



# Sobre el curso

## ► DIRIGIDO A

Profesionales del sector público y privado:

- Ejecutivos financieros, supervisores, auditores financieros, contralores, contadores y oficiales de cumplimiento
- Consejeros del comité de riesgos y funcionarios del área de riesgos
- Auditores internos, consejeros del comité de auditoría y directores o responsables de auditoría informática

## ► DURACIÓN

El curso te ofrece una experiencia de aprendizaje flexible. Combina 24 horas de sesiones en vivo con el docente y 8 horas de estudio a tu ritmo para revisar lecturas, videos y realizar las actividades aplicativas. Adapta tu aprendizaje a tu horario y aprovecha al máximo tu tiempo.

## ► EL CURSO INCLUYE

- Actividades de inducción al Aula Virtual Ulima
- Tutoría virtual

## ► CERTIFICACIÓN

Los alumnos que hayan aprobado el curso con una nota final mínima de once (11) recibirán un certificado digital expedido por la Dirección de Educación Continua de la Universidad de Lima. Este documento incluirá la calificación obtenida y estará respaldado por una firma digital con validez legal, conforme a la Ley de Firmas y Certificados Digitales, Ley 27269. Además, el certificado contendrá un código QR que permitirá verificar su autenticidad y será enviado al correo electrónico registrado durante la inscripción.

En caso de que el alumno no haya aprobado el curso, pero sí cumplido con asistir, como mínimo, al 75 % de las sesiones sincrónicas, recibirá una **constancia de asistencia** otorgada también por la Dirección de Educación Continua.

Asimismo, los alumnos deben **estar al día en sus pagos**, sin deudas con la Universidad, para obtener la certificación correspondiente.

La Universidad de Lima entrará en receso del 21 de diciembre de 2024 al 5 de enero de 2025. Por ello, los certificados y/o constancias de asistencia se entregarán en la tercera semana de enero de 2025.







DOCENTE

# Armando Villacorta Cavero

Director en DFK Internacional (Rivera & Asociados). Amplia experiencia en el área financiera y de auditoría. Ha laborado en Grupo Volvo, Grupo BBVA y PricewaterhouseCoopers. Fue presidente de la Federación Latinoamericana de Auditores Internos y director *at large* de The Institute of Internal Auditors (Estados Unidos). Candidato a doctor en Contabilidad por la Universidad Nacional Mayor de San Marcos. Master of Philosophy in Administration por Maastricht School of Management (Holanda). Certificado Internacional en Experto Anti-fraude (España), en Risk Management Assurance (Estados Unidos), en NIIF y NIAS por ICAEW (Gales) y en COSO (Estados Unidos). Magíster en Informática, licenciado en Administración y contador público por la Pontificia Universidad Católica del Perú.

**NOTA:**

La Universidad de Lima se reserva el derecho de reprogramar las clases por causa de fuerza mayor o disponibilidad del docente. Asimismo, el docente programado podrá ser reemplazado por otro de similar perfil académico y profesional, garantizando que la calidad de la actividad académica no se vea afectada. Toda modificación será comunicada a los alumnos.



# Contenido

## ► INTRODUCCIÓN A RIESGOS Y GOBIERNO CORPORATIVO

- El mundo de los negocios, incertidumbres y sus retos
- Riesgos y objetivos
- Impacto y probabilidad
- El horizonte temporal
- Apetito y tolerancia al riesgo
- Riesgo inherente y residual
- Estrategias frente al riesgo

## ► MODELOS DE GOBIERNO CORPORATIVO Y GESTIÓN DE RIESGOS (COSO ERM (2017) E ISO 31000)

- Historia de los modelos de gestión de riesgos
- Gobierno corporativo
- Estándares de riesgo, marcos de referencia y metodologías
- Comunicación y consulta para la gestión de riesgos
- Establecimiento del contexto y criterios para la gestión de riesgos

## ► PRINCIPIOS, MARCO Y HERRAMIENTAS DE LA ISO 31000:2018

- Principios de ISO 31000
- Marco de riesgos
- Identificación del riesgo
- Análisis del riesgo
- Evaluación del riesgo
- Tratamiento de los riesgos (opciones de tratamiento, elaboración e implementación de planes de tratamiento de riesgo)
- Seguimiento y revisión de los riesgos

## ► COSO ERM (2017)

- Evolución de los protocolos COSO
- ¿Cómo se justifican los cambios introducidos en 2017?
- Aspectos conceptuales más significativos en los que se apoya el nuevo COSO ERM (2017)
- Estructura del marco COSO ERM (2017). Integración con la estrategia y los riesgos
- Descripción de los componentes y principios en los que se basa en nuevo marco
- Guías para una adecuada implantación del marco actualizado

## ► RIESGOS AVANZADOS

- Madurez a nivel de riesgos
- ISO 31050 – Riesgos Emergentes
- Indicadores de riesgos KRI y mapas de riesgo vivo
- Políticas y marco organizativo de riesgos

## ► ISO 37001. SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO

- Corrupción y actividades que incluye
- Norma ISO 37001 - Sistemas de Gestión Antisoborno
- Relación de la norma con otros sistemas de gestión de *compliance*
- Requisitos de la norma e interpretación
- Realización de la evaluación de riesgos de soborno
- Procedimiento para implementación de la diligencia debida
- Diseño y gestión de la documentación del sistema de gestión antisoborno

## ► ISO 37301. COMPLIANCE

- Introducción al concepto de *compliance*
- Cumplimiento normativo y responsabilidad
- La persona jurídica y su marco de responsabilidad en relación con el cumplimiento normativo
- La responsabilidad de los administradores
- El *compliance officer*: definición, ámbito de sus funciones, requisitos y estatuto de la figura
- Organización y recursos asociados al *compliance*
- Diseño, desarrollo y mantenimiento de un sistema de gestión de *compliance*

**NOTA:** A fin de que las sesiones sincrónicas sean interactivas y dinámicas, es obligatorio que docentes y estudiantes enciendan sus cámaras. Si tuviera inconvenientes con la cámara de su laptop o computadora, le sugerimos emplear la cámara de su celular u otro dispositivo. Esta medida no afecta la protección de datos personales, porque es de uso exclusivo del dictado de clases. Si desea, puede utilizar los fondos virtuales que ofrece la plataforma Zoom.





# Inversión

Público en general .....	<b>S/ 1600*</b>
Con 25 % de descuento para alumnos y egresados Ulima .....	<b>S/ 1200</b>

## ► DESCUENTOS

(\*) Consulta por nuestras opciones de descuento: pronto pago, para alumnos y egresados Ulima, clientes frecuentes, clientes corporativos, y para exalumnos del Consorcio de Universidades. Los descuentos no son acumulables. Aceptamos todas las tarjetas como medio de pago.

Los cursos están sujetos a aforo. Las vacantes son limitadas.

**NOTA:** Toda rectificación o anulación de matrícula se realiza, a más tardar, un (1) día hábil antes del inicio del curso. Una vez empezado, no se acepta la anulación total o parcial de la matrícula. La participación del alumno es personal e intransferible. El dictado del curso se realizará siempre que se alcance el número mínimo de alumnos matriculados establecidos por la Dirección de Educación Continua de la Universidad.





# Calendario académico

	LUNES	MARTES	MIÉRCOLES	JUEVES	VIERNES	SÁBADO	DOMINGO
NOVIEMBRE	11	12	13	14	15 - 16 ACTIVIDADES DE INDUCCIÓN		17
	18	19 SESIÓN 1 19:00 A 22:00 HRS.	20	21 SESIÓN 2 19:00 A 22:00 HRS.	22	23	24
	25	26 SESIÓN 3 19:00 A 22:00 HRS.	27	28 SESIÓN 4 19:00 A 22:00 HRS.	29	30	

	LUNES	MARTES	MIÉRCOLES	JUEVES	VIERNES	SÁBADO	DOMINGO
DICIEMBRE							1 ACTIVIDAD CALIFICADA 1
	2	3 SESIÓN 5 19:00 A 22:00 HRS.	4	5 SESIÓN 6 19:00 A 22:00 HRS.	6	7	8 ACTIVIDAD CALIFICADA 2
	9	10 SESIÓN 7 19:00 A 22:00 HRS.	11	12 SESIÓN 8 19:00 A 22:00 HRS. EVALUACIÓN FINAL	13	14	15

La publicación del promedio final estará disponible el 17 de diciembre en el Aula Virtual Ulima, desde las 19.00 horas.

Nota 1: Las actividades de inducción asincrónicas están concebidas para que los estudiantes se familiaricen con el Aula Virtual de la Ulima. Su realización es fundamental para lograr un buen desempeño en el curso. Es importante tener en cuenta que este tiempo no se incluye en las horas certificadas.

Nota 2: Las fechas de las sesiones y el docente asignado están sujetos a posibles cambios, que serán informados a los alumnos.

Nota 3: Las actividades correspondientes a la tarea académica, deben ser entregadas en el plazo establecido en el cronograma. De no hacerlo, el alumno tiene la opción de presentar su actividad hasta 48 horas después; en este caso, la calificación será sobre diecisiete (17). Si, finalmente, no las presenta, recibirá una calificación de cero (0).

Nota 4: En las actividades correspondientes a la evaluación final, no se aceptarán retrasos en las exposiciones ni en la entrega de trabajos, y no habrá examen de rezagado. De no cumplir con los plazos establecidos, la calificación será cero (0).

Nota 5: La Universidad de Lima entrará en receso del 21 de diciembre de 2024 al 5 de enero de 2025. Por ello, los certificados y/o constancias de asistencia se entregarán en la tercera semana de enero de 2025.




- Asincrónico:**  
Actividades grabadas
- Sincrónico:**  
Actividades en tiempo real en modalidad virtual
- Fecha máxima de entrega de actividades calificadas



**SOMOS EL CAMBIO,  
ESPECIALÍZATE**

INFORMES E INSCRIPCIONES

(01) 4376767 - Anexo 30159  
educacionejecutiva@ulima.edu.pe

 EducacionEjecutivaUlima  
 educacionejecutiva\_ulima  
 educacionejecutivaulima