



Gestión del fraude. Norma ISO 37003 (C-10)

El desarrollo continuo de normas internacionalmente aceptadas, basadas en las mejores prácticas empresariales, refleja la creciente necesidad de garantizar el buen gobierno y la integridad en las organizaciones a nivel global. En este contexto, la norma ISO 37003 emerge como una guía fundamental para fortalecer el control del fraude en las organizaciones.

Esta norma proporciona orientación para el desarrollo, implementación y mantenimiento de un sistema de gestión de control del fraude, poniendo el foco en la prevención, la detección temprana y la respuesta efectiva a eventos de fraude. Es aplicable a organizaciones de todo tipo, tamaño y sector, tanto en el ámbito público como privado, con o sin fines de lucro. Su estructura permite aprovechar sinergias con otras normas ya implantadas como UNE 19601 o ISO 37001, lo que facilita su implementación y complementa los esfuerzos de las organizaciones en materia de control del fraude.

Con este curso conocerá la norma ISO 37003, como herramienta para las organizaciones en su lucha contra el fraude, que les ayudará a mitigar los riesgos asociados al fraude, proteger sus intereses y preservar su reputación en el mercado global.

MODALIDADES

Este curso está disponible en Live Training (Virtual EN DIRECTO) e IN COMPANY

OBJETIVO

- Delimitar el concepto de fraude en las organizaciones
- Analizar la normativa de aplicación en materia de fraude y las mejores prácticas a nivel internacional
- Conocer las funciones y responsabilidades relacionadas con la gestión del fraude interno
- Familiarizarse con los requisitos de la norma ISO 37003
- Establecer las bases para la implantación de un sistema de gestión de control del fraude



CONTENIDO

1. Introducción al concepto de fraude
 - Definición de fraude
 - Ejemplos prácticos
 - Evolución de la gestión del fraude
2. Marcos normativos
 - Código Penal
 - Código de lucha contra el fraude y la corrupción
 - Statement on Auditing Standards No. 99: Consideration of Fraud in a Financial Statement Audit
 - Guía de gestión del fraude de COSO/ACFE
3. Fraude y gestión de responsabilidades
 - Roles y responsabilidades en la gestión del riesgo de fraude
4. Los sistemas de gestión de control del fraude
 - Norma de referencia. Objetivo, estructura, alcance y definiciones
 - La norma ISO 37003 como marco para la gestión de control del fraude
5. Recomendaciones para el diseño e implantación de un sistema de gestión de control del fraude
 - Principios para la gestión del riesgo de fraude
 - Proceso de gestión del riesgo de fraude
 - Contexto, liderazgo, planificación, apoyo, operación, evaluación del desempeño y mejora continua
 - Principales categorías de riesgos de fraude
 - Implementación de acciones de control, investigación y corrección del fraude
 - Conceptos específicos de la norma
 - Mejores prácticas
6. Casos prácticos

DURACIÓN

1 día - 7 horas

CERTIFICADO

El alumno/a recibirá un certificado de asistencia emitido por AENOR. Se expide a todos los alumnos/as que asistan al menos al 80% de la duración total del curso.



www.aenor.com • formacion@aenor.com • Tel.: 914 326 125

IN COMPANY

Este curso también está disponible en exclusiva para tu empresa bajo la modalidad de formación In-Company.

Si tienes interés en esta modalidad, puedes ponerte en contacto con nuestro servicio de atención al cliente de modalidad In Company, y estudiaremos tu caso de forma personalizada, facilitándote un presupuesto de forma inmediata.

- Escríbenos a formacion-ic@aenor.com
- Llámanos a (+34) 914 326 125