

Analice los requisitos de SOX y FCPA para implantar un

# Sistema de Control Interno para cumplir con Exigencias USA

Garantice las buenas prácticas en anti-corrupción y gobierno corporativo en sus negocios en EE.UU.



✓ Evite sanciones que puedan poner en peligro su actividad en EE.UU.

✓ Aplique COSO como modelo de referencia para cumplir con SOX

## Incluye

- Interpretación normativa
- Técnicas de seguimiento y evaluación de riesgos
- Check list de controles
- Modelos de indicadores y alertas
- Metodologías de muestreo y testeo

## Impartido por

Hernan G. Huwyler  
**Dirección de Control Interno  
y Gestión de Riesgos  
VEOLIA**



## El crecimiento de la relación comercial entre EE.UU. y España obliga a las empresas españolas a cumplir con sus exigencias si quieren consolidar su posición en el mercado americano

El mercado americano es, sin duda, crucial para las corporaciones españolas. Muchas empresas han constituido allí filiales, otras exportan sus productos/servicios y cada vez son más los inversores americanos que ponen sus ojos en territorio español.

Esto unido al Nuevo Tratado de Comercio e Inversión que se está negociando entre EE.UU. y la UE –**TTIP**– posiciona el marco normativo americano como referente para todas aquellas empresas que quieren ganarse la confianza del principal socio comercial después de la UE.

Por esta razón, las empresas que están consolidando su relación con USA tienen que saber cuáles son sus **obligaciones** en materia **Anti-Corrupción** y **Gobierno Corporativo** si quieren estar preparadas para afrontar las **inspecciones** de las **autoridades americanas** y **garantizar** el **cumplimiento**.

## Las cifras que justifican por qué es tan importante EE.UU. para las empresas españolas

- > **1º Destino de las exportaciones españolas de bienes después de la UE**
- > **2º Destino de las exportaciones españolas de servicios después de la UE**
- > **EE.UU. es el primer inversor extranjero en España**
- > **EE.UU. es el primer adjudicatario mundial de licitaciones ganadas por empresas españolas**

## Metodología

Programa dinámico, práctico e interactivo. Enfoque basado en una explicación teórica salpicada de múltiples ejemplos. Incluye 3 **Sesiones Prácticas** de trabajo in situ para trabajar las metodologías, técnicas y recursos transferidos por nuestro Instructor.

## Por qué elegir iiR

Desde hace más de **25 años**, somos el referente en España, en el ámbito de la formación y eventos de networking para las empresas y sus profesionales.

Nuestro compromiso con su desarrollo profesional nos mantiene siempre a la **vanguardia** y es motor para la **innovación** en la creación de novedosos formatos de cursos, seminarios, jornadas, conferencias y congresos con la máxima **calidad** y actualización que Vd. necesita.

La oferta formativa de iiR España incluye la realización de nuestros cursos y seminarios tanto en abierto como a medida para empresas y abarcamos todos los sectores y áreas de actividad profesional.

iiR España es partner de Informa plc, el mayor especialista en contenidos académicos, científicos, profesionales y comerciales a nivel mundial. Cotizado en la Bolsa de Londres, el grupo cuenta con 10.500 empleados en 40 países, 150 unidades operativas y más de 120 líneas de negocio distintas.

# Programa

## HORARIO

### Lunes, 22 de Febrero de 2016

Recepción de los asistentes	9.15 h.
Apertura de la Jornada	9.30 h.
Café	11.00 - 11.30 h.
Almuerzo	14.00 - 15.30 h.
Fin de la Jornada	18.30 h.

### Martes, 23 de Febrero de 2016

Recepción de los asistentes	8.45 h.
Apertura de la Jornada	9.00 h.
Café	11.00 - 11.30 h.
Almuerzo	14.30 - 16.00 h.
Fin de la Jornada	18.00 h.

## MÓDULO 1

### FCPA –FOREIGN CORRUPT PRACTICES ACT–

#### Cómo implementar un programa anticorrupción orientado a riesgos que contemple los principales indicadores/alarmas y garantice el control de las operaciones

- Cuáles son las disposiciones anti-soborno para grupos multinacionales
- Fases de la Hoja de Ruta para implementar un programa anticorrupción orientado a riesgos: controles típicos
- Cuáles son los principales indicadores y alarmas (red flags)
- Cómo debe ser el tratamiento, seguimiento y control de pagos a terceros
- Cómo debe ser la gestión de las operaciones permitidas
- Cómo interpretar y utilizar las guías para la debida diligencia sobre terceras partes
- Cuál es el régimen sancionador y respuesta a violaciones
- Batería de ejemplos de políticas y controles en FCPA

## SESIÓN PRÁCTICA 1

Nuestro Instructor abordará este Módulo con un talante práctico en el que su planteamiento teórico estará salpicado de numerosos ejemplos que facilitarán la comprensión y el aprendizaje.

Además presentará un cuestionario de VERDADERO/FALSO donde se plantearán diferentes situaciones simuladas y se pondrá a prueba de manera constructiva el conocimiento de los alumnos para profundizar aún más en aquellos conceptos que no quedaron claros en la explicación teórica.

## MÓDULO 2

### SOX Y METODOLOGÍA COSO COMO MARCO DE REFERENCIA PARA SU IMPLANTACIÓN

- #### Gobierno Corporativo: referencia al modelo americano para sentar las bases del cumplimiento SOX
- Cuál es el concepto y contenido: estructura y elementos críticos
  - Cuál fue el origen del Gobierno Corporativo en USA: Informe Cadbury
  - Qué prácticas debilitan el buen gobierno

- Análisis de buenas prácticas en Gobierno Corporativo

#### Análisis de la Ley Sarbanes-Oxley. Antecedentes, objetivo, estructura, contenido y apartados más relevantes

#### Cómo implantar un Sistema de Control Interno según COSO para cumplir con SOX

- Cuál es el concepto de Control Interno
- Cuáles son los componentes de COSO
- Cómo se identifican los riesgos: entity level controls
- Cuáles son los principales controles por ciclo SOX: controles automáticos y manuales, controles operativos y de sistemas
- Cómo implementar una metodología de muestreo
- Cómo debe ser la práctica de testeo y armado de papeles de trabajo
- Cuáles son los distintos tipos de debilidades: testeo de remediación y actualización

#### SOX y exigencias CNMV. Cómo construir una cultura de Control que garantice el cumplimiento de ambos marcos normativos. Aspectos comunes y principales diferencias

- Aspectos comunes entre SOX y recomendaciones CNMV

- El Sistema Normativo en un grupo de multinacionales
- La importancia de los Sistemas de Control Interno y Gestión de Riesgos de la Información Financiera: el buen gobierno, la transferencia y la cultura de Control como ejes fundamentales
- Análisis de algunas soluciones de entrenamiento para construir una cultura de control

#### SESIÓN PRÁCTICA 2

*El Instructor presentará un contexto, una empresa tipo y unas variables a partir de las cuales los alumnos tendrán que construir un modelo de Control para cumplir con SOX.*

*En esta práctica se identificarán los elementos críticos, se seleccionarán los distintos controles y se practicará el muestreo y el testeo*

#### SESIÓN PRÁCTICA 3

*Para finalizar se presentará una check list que servirá como instrumento de entrenamiento para construir una cultura de control corporativa*

## Nuestro Instructor

Hernan G. Huwyler  
**Dirección de Control Interno  
 y Gestión de Riesgos**  
**VEOLIA**

Hernan Huwyler ha trabajado internacionalmente en compañías de energía y consultoría, gestionando y liderando proyectos sobre gobierno corporativo, cumplimiento normativo y gestión de riesgos. Su experiencia de más de 12 años incorpora la creación de una cultura corporativa enfocada hacia los controles internos en cumplimiento de regulaciones complejas y bajo diferentes jurisdicciones. Hernan fue Consultor en Deloitte para clientes como AES Corporation y Tractebel, trabajó internacionalmente en puestos de gestión en ExxonMobil, Baker Hughes, Tenaris y Veolia/FCC; y es contador público, MBA y diplomado en Administración de Negocios por la Universidad de Cambridge.

## Objetivos

- > Revisar las exigencias en **materia anticorrupción** y presentar una **guía práctica** para implementar un **programa de control** que cumpla con **FCPA**
- > Entender el **marco normativo estadounidense** en materia de **Gobierno Corporativo** y sus exigencias a través de **SOX**
- > Conocer la estructura y elementos principales de la **metodología COSO** y cómo utilizarla de referencia a la hora de implantar un **Sistema de Control Interno Eficaz que cumpla con SOX**
- > Aprender desde la práctica a integrar una cultura de **control interno** en su compañía

## Este programa es crucial para:

- > **Empresas españolas que cotizan en Estados Unidos** y tienen que cumplir con su regulación
- > Empresas españolas que tienen **filiales en EE.UU.**
- > Empresas que son **participadas o filiales** de empresas americanas en España
- > Empresas **exportadoras** de productos y servicios al mercado americano
- > Empresas de **infraestructuras** que han **ganado licitaciones en EE.UU.**

MEDIA PARTNERS

**ejecutivos.es**  
INSTITUCIONES Y EMPRESAS

forma**Z**ion  
.com

Creating value for clients  
**lawyerpress**<sup>®</sup>

**EF** LEFEBVRE  
 EL DERECHO

**PYMES**  
ASOCIACIÓN

**tc** Tribunal del Compliance

[www.iir.es](http://www.iir.es)

# Planifique su Agenda

## Agenda 2016



Acceda a la agenda más completa de formación para directivos enfocada a todas las áreas de la empresa.

Si no encuentra el curso que necesita, llámenos

[www.iir.es/agenda](http://www.iir.es/agenda)

## Especial Inscripciones Múltiples

Fórmese junto con sus compañeros y benefíciense de estas condiciones especiales

2ª INSCRIPCIÓN	3ª Y 4ª INSCRIPCIÓN	5ª INSCRIPCIÓN Y SUCESIVAS
AHORRO <b>10%</b>	AHORRO <b>15%</b>	AHORRO <b>25%</b>

\* Oferta no acumulable a otras promociones o descuentos

***iJuntos podrán implantar más fácilmente lo aprendido!***

## Documentación ONLINE



¿No puede asistir a nuestros eventos pero está interesado en adquirir la documentación?

Contamos con más de 1.800 documentaciones de los eventos celebrados por iIR, disponga de toda la información pertinente y necesaria para su sector profesional, una herramienta útil de consulta y trabajo.

## Formación A MEDIDA en su empresa

- > INNOVACIÓN
- > AGILIDAD
- > RESULTADOS



Nuestro equipo de consultores y expertos formadores le asesoran

[incompany@iirspain.com](mailto:incompany@iirspain.com) • Tel. 91 700 48 70



Uno de los programas formativos estrella de nuestro Plan Anual [...] Lo mejor de todo es la calidad del equipo humano que está detrás...

Trabajar con vosotros resulta más fácil

Fernando Rambla Robles

Gestor Operaciones Mundial E&P. REPSOL

Especialmente recomendados para Vd.



- **Corporate Compliance Officer**  
Madrid, 27 y 28 de Enero de 2016
- **Abogado in House**  
Madrid, 11, 12, 25 y 26 de Febrero de 2016
- **Data Protection Officer**  
Madrid, 24 de Febrero de 2016
- **Transferencia Internacional de Datos**  
Madrid, 25 de Febrero de 2016
- **Compliance en Entidades Aseguradoras**  
Madrid, 27 y 28 de Abril de 2016

Contacte con nosotros y solicite una propuesta a medida: 91 700 48 70

[www.iir.es](http://www.iir.es)



## Beneficios adicionales

NH | HOTEL GROUP

### Alojamiento

Beneficiarse de la **mejor tarifa disponible** en el Hotel correspondiente y en los Hoteles de la Cadena NH haciendo su reserva a través de B de Travel Brand, e-mail: eventos.corporate@bthetravelbrand.com o Tel. 91 548 79 75, indicando que está Vd. inscrito en un evento de iIR España.

IBERIA

### Transportista Oficial

Los asistentes a los eventos que iIR España celebre obtendrán un **descuento del 45%** en Business y del **50%** en Turista sobre las tarifas completas en los vuelos con Iberia e Iberia Express. En los vuelos operados por Air Nostrum obtendrán un **30% de descuento** sobre tarifas completas Business y Turista. La reserva y emisión se puede hacer en: SERVIBERIA (902 400 500), Oficinas de Ventas de IBERIA, [www.iberia.com/ferias-congresos/](http://www.iberia.com/ferias-congresos/) y/o B de Travel Brand, indicando el Tour Code BT5IB21MPE0006.

## Cancelación

Si Vd. no puede asistir, tiene la opción de que una persona le sustituya en su lugar. Para cancelar su asistencia, comuníquenoslo con, al menos, 2 días laborables antes del inicio del evento. Se le enviará la documentación una vez celebrado el evento (\*\*\*) y le será retenido un 30% del precio de la inscripción en concepto de gastos administrativos. Pasado este periodo no se reembolsará el importe de la inscripción. iRR le recuerda que la entrada a este acto únicamente estará garantizada si el pago del evento es realizado antes de la fecha de su celebración. Hasta 5 días antes de la celebración del evento, iRR se reserva el derecho de modificar la fecha del curso o anularlo. En estos casos se emitirá un vale por valor del importe abonado aplicable a futuros cursos. En ningún caso iRR se hará responsable de los gastos incurridos en desplazamiento y alojamiento contratados por el asistente.

(\*\* En caso de cancelación del evento por parte de iRR el asistente podrá elegir la documentación de otro evento)

Formación de alta Especialización para Directivos impartida por profesionales en activo que colaboran puntualmente con iRR. No se garantiza el cumplimiento de los requisitos para la bonificación de la formación en todos los casos. Consúltenos previamente.

# Inscríbese ahora

Contacte con **Mónica García** a través de estas opciones:



91 700 48 70



info@iirspain.com



Núñez de Balboa, 116  
28006 Madrid



www.iir.es

Nos pondremos en contacto con Vd. para confirmar su inscripción

### Sistema de Control Interno para cumplir con Exigencias USA

Madrid, 22 y 23 de Febrero de 2016

BS2099

<b>PRECIO</b>	<b>1.599€</b> + 21% IVA
* Si efectúa el pago Hasta el 29 de Enero	<b>1.399€</b> + 21% IVA

### ESPECIAL INSCRIPCIONES MÚLTIPLES

2ª INSCRIPCIÓN	3ª Y 4ª INSCRIPCIÓN	5ª INSCRIPCIÓN Y SUCESIVAS
AHORRO	AHORRO	AHORRO
<b>10%</b>	<b>15%</b>	<b>25%</b>

iIR le recuerda que la inscripción a nuestras jornadas es personal

\* Oferta no acumulable a otras promociones o descuentos

Formación a su medida     Estoy interesado en su documentación

Más información



@iIR\_Spain  
#iIREventos



facebook.com/  
iirspain



Empresa  
iIR España



youtube.com/  
iirespana



flickr.com/photos/  
iirspain