

PROGRAMA FORMATIVO

AUDITORÍA INTELIGENTE

Herramientas, Datos
y asistentes de IA

EDICIÓN 2026



INTRODUCCIÓN

En el entorno actual, los auditores de cuentas trabajan con volúmenes cada vez más grandes de información y con la evidencia de ofrecer análisis más sólidos, trazables y eficientes. Para ello, resulta clave dominar herramientas de Business Intelligence, tratamiento de datos y modelado analítico, tal como incorporar el uso práctico de la inteligencia artificial como apoyo al trabajo diario. Este recorrido formativo está diseñado para enseñar a los auditores de cuentas a utilizar Excel, Power BI y asistentes de IA aplicados al tratamiento, análisis e interpretación de datos.

Asimismo, es importante que se familiaricen con nuevas formas de trabajo apoyadas en IA, incluyendo asistentes y agentes especializados, automatización de tareas, trabajo colaborativo en la nube y uso responsable y supervisado de estas capacidades en entornos profesionales de auditoría.

Este recorrido formativo está pensado para dotar a los auditores de las siguientes **competencias digitales**:



01

ETLs: herramientas de obtención, depuración y automatización de datos



02

Modelado de datos y diseño de medidas analíticas



03

Análisis de datos y construcción de informes



04

Uso de herramientas de productividad e IA aplicada a la auditoría y al análisis de datos

CAMBIOS DE LA EDICIÓN 2026

Esta nueva edición de 2026 incorpora cambios con respecto a ediciones anteriores para adaptarse a la aplicación del uso de la Inteligencia Artificial (IA) como uno de los ejes vertebradores del Plan de Formación 26-27 del IC JCE. En particular:

1. Refuerzo del enfoque general del programa para orientarlo más claramente hacia la inteligencia artificial aplicada a la auditoría y al trabajo con datos.
2. Incorporación de la IA en el bloque de tratamiento de datos con Power Query, incluyendo el uso de asistentes para trabajar con consultas y código M.
3. Ampliación de la sección de modelado de datos para integrar al uso de IA y el diseño de medidas DAX dentro de esa parte del itinerario.
4. Nuevo módulo de **Herramientas de IA avanzadas** (Cowork, Claude, Copilot, agentes personalizados, APIs y skills)
5. Herramientas de IA avanzadas dentro de la sección de Productividad.

METODOLOGÍA

Estas sesiones cuentan con un enfoque eminentemente práctico donde el alumno podrá entender, abordar y desarrollar todos los conceptos expuestos. Además, se les proporcionarán herramientas clave para el día a día del auditor.

CALENDARIO

El programa se dividirá en 9 talleres prácticos de 4 horas y media de duración. Cada uno de los talleres se divide en 2 sesiones de 2 horas y cuarto, cada una. Este programa homologará 40,5 horas (13,5 en auditoría, 18 en contabilidad y 9 en otras materias) a efectos de formación profesional continuada, se desarrollará en modalidad online en la plataforma de formación del ICJCE (www.campusauditores.com) mediante sesiones en directo en las que se impartirán conceptos teóricos así como ejemplos prácticos de cada una de las temáticas con arreglo a las siguiente techas:

 | Horario: 10:00 a 12:15

	Nombre curso	Ponente	Fecha I	Fecha F
01	Power Query 1	Manuela Sánchez	15/10/26	16/10/26
02	Power Query 2	David Uyarra	22/10/26	23/10/26
03	IA en los Despachos de Auditoría	David Uyarra	29/10/26	30/10/26
04	Uso de SharePoint y Teams en una Firma de Auditoría	Andoni Balsera	05/11/26	06/11/26
05	Power Pivot Introducción	David Uyarra	19/11/26	20/11/26
06	Modelización de Datos en Power Pivot y Power BI	David Uyarra	26/11/26	27/11/26
07	Power BI Introducción	Angel San Miguel	03/12/26	04/12/26
08	IA herramientas avanzadas	David Uyarra	10/12/26	11/12/26
09	Power BI 2, Modelo Financiero	Ángel San Miguel	17/12/26	18/12/26

POWER QUERY

Power Query es una herramienta integrada en Excel desde la versión 2016 y también presente en Power BI. Permite automatizar procesos de tratamiento de datos, crear consultas reutilizables y preparar información para el análisis. En este programa, Power Query se aborda además junto con asistentes y agentes de IA diseñados para trabajar con consultas, transformaciones y código M, de forma que el auditor pueda acelerar tareas de depuración, documentación y generación de soluciones más robustas.



INTRODUCCIÓN A POWER QUERY EN EXCEL Y POWER BI

 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Fundamentos de Power Query.
- Importar datos de diversas fuentes.
- Transformaciones básicas y limpieza de datos.
- Importación y normalización de diarios contables procedentes de distintos formatos.
- Integración con tablas dinámicas.



Ejemplo:

Importación y depuración de datos contables para analizar mediante tablas dinámicas automatizando el proceso de actualización de los datos.



POWER QUERY, USO AVANZADO

 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Tipos de combinaciones entre tablas y su utilidad en procesos de auditoría.
- Uso de parámetros y funciones para construir consultas reutilizables.
- Introducción práctica a expresiones y lenguaje M.
- Tratamiento de fechas y creación de calendarios en Power Query.
- Asociación del diario contable a un Plan General de Cuentas.
- Clasificación y filtrado de tipologías de asientos: apertura, nóminas, IVA repercutido y otros patrones relevantes.
- Uso de IA mediante un agente declarativo con capacidad para documentar y facilitar la creación de código M.



Ejemplo:

Importación de un diario de A3, corrección de fechas, asociación al Plan General de Cuentas y creación de consultas para identificar y filtrar tipologías de asientos relevantes para auditoría.

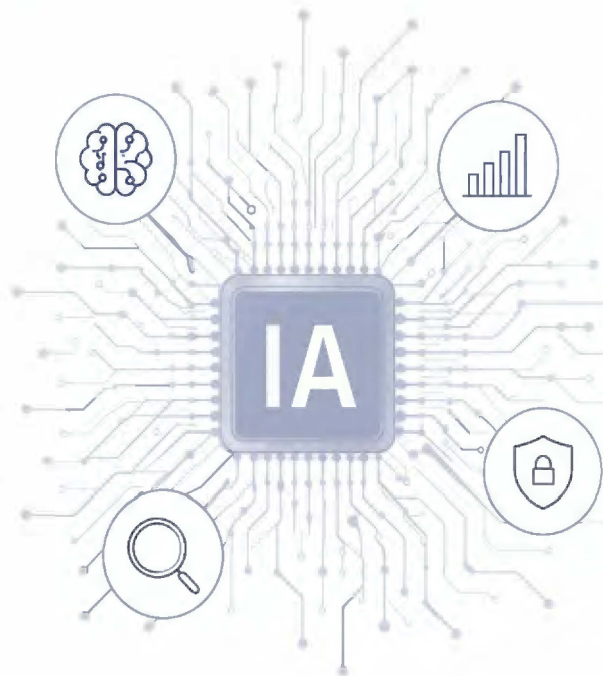
IA EN LOS DESPACHOS DE AUDITORÍA

La inteligencia artificial (IA) es una herramienta clave para mejorar la calidad, la eficiencia y el valor de la auditoría. La IA puede ayudar a los auditores a analizar grandes volúmenes de datos, identificar riesgos, detectar anomalías y generar hallazgos. La IA también puede facilitar la comunicación y la colaboración entre los auditores y los clientes, así como automatizar tareas repetitivas y administrativas. La IA ofrece una oportunidad para transformar la auditoría y aportar más confianza al mercado.

 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Introducción a la IA en la auditoría.
- Herramientas de IA aplicadas a la auditoría financiera.
- Casos prácticos de IA en la detección de fraudes.
- Implicaciones éticas y de privacidad.



Ejemplo:

Casos prácticos en auditoría mediante ChatGPT y Copilot 365.

USO DE SHAREPOINT Y TEAMS EN UNA FIRMA DE AUDITORÍA

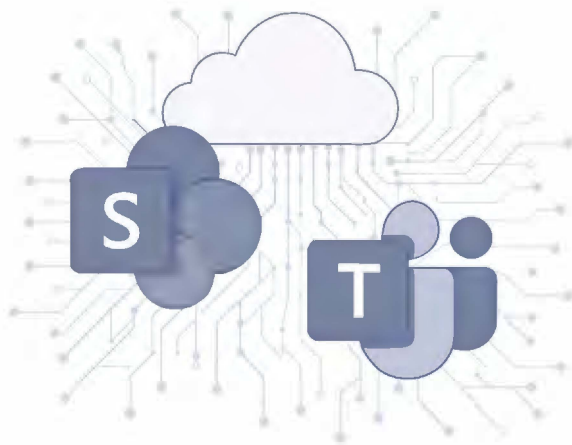
Saber cómo usar Teams y SharePoint en una firma de auditoría es importante por varias razones. Estas herramientas permiten la colaboración eficiente y segura entre los auditores y sus clientes, facilitando el intercambio de información y documentos relevantes para las auditorías. Además, Teams y SharePoint ofrecen funcionalidades que ayudan a mejorar la productividad y la calidad de los procesos de auditoría, como la gestión de tareas, la integración con otras aplicaciones de Microsoft y la posibilidad de crear flujos de trabajo automatizados.



 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Configuración y gestión de SharePoint para almacenamiento de documentos.
- Integración de Teams para la comunicación y colaboración.
- Mejores prácticas para la gestión de archivos y versiones.
- Seguridad y cumplimiento en la colaboración digital.



Ejemplo:

Creación de un entorno compartido con un cliente.

POWER PIVOT INTRODUCCIÓN

Power Pivot es una herramienta de Excel que permite importar, modelar y analizar grandes cantidades de datos en Excel. Con Power Pivot, se pueden crear tablas y gráficos dinámicos, aplicar formulas complejas y realizar cálculos rápidos. También facilita la integración de datos de diferentes fuentes y el uso de medidas y columnas calculadas. Power Pivot es especialmente útil para realizar análisis complejos y crear informes interactivos y personalizados.



⌚ Duración: 4,5 horas

Programa:

- Carga de diarios contables de varios ejercicios en el modelo de datos.
- Creación de relaciones entre diario, plan contable, calendario y tablas auxiliares.
- Uso de tablas dinámicas basadas en el modelo de datos.
- Construcción de indicadores contables básicos: saldos, movimientos del debe y haber, variaciones y acumulados.
- Preparación de análisis por cuenta, epígrafe, masa patrimonial, ejercicio y periodo.
- Obtención de balance de sumas y saldos, balance de situación y PyG desde el modelo.
- Reutilización del modelo para actualizar la información con nuevos ejercicios o nuevos diarios.



Ejemplo:

Análisis de diarios de varios años y de más de un millón de filas. Elaboración de balance de situación y PyG.

MODELADO DE DATOS EN POWER PIVOT Y POWER BI



⌚ Duración: 4,5 horas

Programa:

- Diseño de un modelo de datos contable para auditoría financiera.
- Diferencia entre tabla de hechos y tablas de dimensión aplicada a diario, cuentas, calendario, áreas, centros de coste y ajustes.
- Granularidad del diario contable: asiento, apunte, cuenta, fecha, importe y documento.
- Relaciones entre diario, PGC, calendario, empresas, ejercicios y tablas de clasificación.
- Diseño de modelos en estrella para análisis contable y financiero.



Ejemplo:

Construcción de un informe comparativo de dos ejercicios con KPIs, ratios, sumas y saldos, y variaciones entre ejercicios.

POWER BI INTRODUCCIÓN

Power BI Desktop es una aplicación gratuita que se puede instalar en el ordenador y que permite conectar, transformar, analizar y visualizar los datos. Con Power BI Desktop se pueden crear informes interactivos y atractivos que se pueden compartir con otros usuarios a través del servicio de Power BI en la nube o como archivos locales. Power BI Desktop se integra con las fuentes de datos más comunes, desde archivos de Excel o CSV hasta bases de datos relacionales, servicios web o plataformas de big data. Power BI Desktop también ofrece un entorno de modelado de datos, donde se pueden definir relaciones, jerarquías, medidas y cálculos avanzados para enriquecer los datos y facilitar el análisis.



 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Fundamentos de Power BI.
- Construcción de cuadros de mando (dashboards).
- Visualizaciones de datos y su interpretación.
- Publicación y compartición de informes.
- Cómo usar un asistente de IA y el lenguaje TMDL.



Ejemplo:

Análisis comparativo de dos ejercicios a partir del diario.

HERRAMIENTAS DE IA AVANZADAS

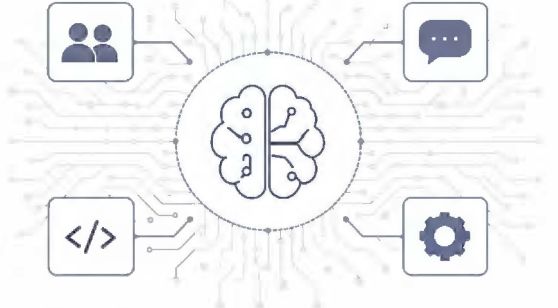
Este módulo se orienta al uso práctico de herramientas de IA avanzadas en el trabajo del auditor y del profesional de datos. Se abordará el uso de entornos de trabajo asistido como Cowork, el aprovechamiento de asistentes como Claude y Copilot, la creación de agentes personalizados para tareas recurrentes y una introducción al uso de APIs y skills para ampliar capacidades. El objetivo es que el participante entienda cómo integrar estas herramientas en procesos reales de análisis, modelado y documentación.



 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Uso de Cowork con Claude y Copilot en tareas de datos y auditoría.
- Uso de Excel y Word en modo edición para automatizar pruebas de auditoría.
- Creación de agentes personalizados para tratamiento de datos, documentación y soporte analítico.
- Introducción al uso de APIs para ampliar escenarios de automatización e integración.
- Introducción a los skills y organización de flujos de trabajo asistidos por IA.
- Introducción a Copilot Studio.



Ejemplo:

Diseño de un agente de apoyo al auditor para generar consultas, documentar transformaciones y asistir en la construcción de análisis.

POWER BI 2: MODELO FINANCIERO



 Duración: 4,5 horas

Programa:

- Construcción de un modelo financiero detallado en Power BI.
- Análisis de rentabilidad y flujos de caja.
- Integración de presupuestos y previsión financiera.
- Dashboards financieros avanzados.

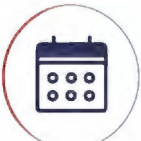


Ejemplo:

Creación de un cuadro de mando con balance de situación, PyG y análisis por áreas.

INFORMACIÓN DE INTERÉS

Programa para auditores de cuentas y profesionales de firmas de auditoría



Fecha: Octubre – Diciembre 2026



Hora: 10:00 – 12:15



Modalidad: 100% online
mediante sesiones en directo



Duración: 40,5 horas
9 talleres de 4,5 h



Homologación: 40,5 horas
de formación homologada FPC



Plazas: limitado a 30,
por riguroso orden de inscripción



Precio:
700 euros

Auditores, profesional colaborador inscritos en el ICJCE, y profesionales de firmas de auditoría inscritas en el ICJCE.