

CURSO INTERNACIONAL ESPECIALIZADO EN

Auditoría FORENSE

PRESENTACIÓN:

La Auditoría Forense podría definirse como una herramienta fundamental para la detección y prevención de crímenes económicos, que utiliza técnicas de la investigación criminal para tal fin, y que debe buscar el levantamiento de la prueba amplia, suficiente, relevante y que pueda ser tenida en cuenta en un proceso judicial (Flórez-Guzmán, Hernández-Aros & Gallego-Cossio, 2015).

En este sentido, la auditoría forense se constituye en una disciplina que requiere de profesionales idóneos, que conozcan los procedimientos propios establecidos en el Debido Proceso y Cadena de Custodia, y que además conozcan de herramientas de investigación criminal orientadas a la detección del crimen financiero y que propendan por el fortalecimiento de los controles de la organización, para mitigar la frecuencia del cometimiento de crímenes y el impacto que estos generan.

Por lo anterior, el presente curso abordará elementos propios de la hermenéutica del Debido Proceso y la Cadena de Custodia; de igual forma, se estudiarán Técnicas de Investigación Criminal, y por último se hará un reforzamiento de técnicas de análisis financiero y no financiero orientado a la detección del fraude.

¿QUÉ ESTAMOS SOLUCIONANDO?

Según la encuesta realizada por KPMG en el año 2018 más del 50% de los crímenes financieros perpetrados en las organizaciones, se han cometido por aprovechamiento de oportunidad, es decir, falta o debilidad en los controles de la organización, lo cual abre la oportunidad para que profesionales de diferentes áreas del conocimiento -especialmente los de las áreas administrativas, financieras y contables-, desarrollen habilidades propias de investigación criminal, conocimiento tácito del debido proceso y la cadena de custodia, y refuercen sus conocimientos en análisis financiero orientado a crimen económico en las organizaciones.

OBJETIVO GENERAL

Desarrollar en los asistentes las competencias (ser, saber y saber hacer) necesarias para la identificación de fraudes financieros y diseño de controles que propendan por el robustecimiento del control interno de las organizaciones en análisis financiero orientado a crimen económico en las organizaciones.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Identificar las características propias de la auditoría forense y el crimen financiero.
- Analizar las variables del pentágono del fraude.
- Identificar los elementos propios de la hermenéutica del debido proceso y cadena de custodia.
- Formar en técnicas de investigación criminal.
- Reforzar los conocimientos de análisis financiero orientado a la detección del fraude.



AVALAN



27, 28, 29 Y 30
ENERO 2020

MODALIDAD: 100% ONLINE

CONTENIDO

UNIDAD 1. LA AUDITORÍA FORENSE Y EL CRIMEN ECONÓMICO EN EL MUNDO

- Fundamentos de auditoría forense, técnicas y herramientas.
- El crimen económico y el pentágono del fraude

UNIDAD 2. EL PENTÁGONO DEL FRAUDE

- Variables que conforman el pentágono del fraude.
- El pentágono del fraude como herramienta para la identificación y mitigación del fraude.

UNIDAD 3. EL DEBIDO PROCESO Y LA CADENA DE CUSTODIA (TÉCNICAS DE INVESTIGACIÓN CRIMINAL)

- La Psicología Forense.
- La Grafología Forense.
- El debido Proceso y la Cadena de Custodia.
- Técnicas de investigación criminal.

UNIDAD 4. ANÁLISIS FINANCIERO PARA LA DETECCIÓN DEL FRAUDE

- Indicadores financieros
- Indicadores no financieros
- Análisis financiero en la detección del fraude



Mario Heimer Flórez Guzmán

FACILITADOR

Investigador Sénior por el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación de Colombia; Editor de revistas científicas internacionales; director y asesor de grupos y semilleros de investigación; Estudiante de Posdoctorado en Investigación e Innovación en Ingeniería, Doctorado en Ciencias de la Educación, con estudios de maestría MBA ©, Maestría(e) en Dirección Comercial y Marketing, Especialista en transformación digital, especialista (e) en marketing, licenciado en Matemáticas y Física.

INVERSIÓN:

ESTUDIANTES \$20

PROFESIONALES \$40

DATOS BANCARIOS:

BANCO PICHINGHA CIDE S.A.CTA.

CTE. #2100146446 RUC 0992690305001

PARA PAGOS INTERNACIONALES:

CÓDIGO SWIF: PICHECEQ521



BRYAN STEEVEN TELLO CEDEÑO
CI: 1314414317- GUAYAQUIL
ECUADOR

CONTACTO:

+593 99 680 0630 | +593 99 323 9857
+593 99 680 0656 | +593 98 451 4368

www.cidecuador.org

  [proyectocide](#)

AVALAN

