



CURSOS PROFESIONALES

AUDITORIA FORENSE ANTIFRAUDE (BÁSICO)

CONTENIDO

PRIMERA PARTE

- I. AUDITORIA FORENSE O AUDITORIA DEL FRAUDE
 - A. ¿Qué es la Auditoria Forense?
 - B. ¿Cuáles son las diferencias entre la AUDITORIA FORENSE Y LA AUDITORIA FINANCIERA?
 - C. ¿Quiénes pueden hacer una Auditoria Forense?
 - D. ¿Quiénes Necesitan La Auditoria Forense?
 - E. ¿Qué es el Fraude?
 - F. ¿Por qué se comete el Fraude?
 - G. ¿Cuándo ocurre el Fraude?
 - H. ¿Dónde prevalece el Fraude?

SEGUNDA PARTE

- II. PERCEPCIÓN, HISTORIA CULTURAL Y LOS VALORES MORALES FRENTE AL FRAUDE
 - A. SOBRE EL INDIVIDUO
 - B. SOBRE LAS EMPRESAS
 - C. SOBRE EL GOBIERNO
 - D. EL FRAUDE EN NUMEROS (2004 / 2002)

TERCERA PARTE

III. ENFOQUE DE LOS DISTINTOS AUDITORES

- A. LOS AUDITORES INTERNOS
- B. LOS AUDITORES EXTERNOS
- C. LOS AUDITORES FISCALES
- D. LOS AUDITORES DE LA CONTRALORIA
- E. LOS PERITOS CONTABLES
- F. LOS AUDITORES FORENSES
- G. JURISPRUDENCIA AMERICANA SOBRE CASOS DE ALTO PERFIL RELACIONADOS CON LAS RESPONSABILIDADES DEL CONTADOR O EMPRESARIOS EN LA OCURRENCIA DE FRAUDES

CUARTA PARTE

IV. ASPECTOS LEGALES Y CONTABLES DEL FRAUDE (RESUMEN DE LOS TIPOS MÁS IMPORTANTES DE FRAUDES)

- A. FRAUDE DE ESTADOS FINANCIEROS
- B. APROPIACION INDEBIDA.
- C. SOBORNO Y CORRUPCIÓN
- D. FRAUDE DE PROPIEDAD INTELECTUAL
- E. FRAUDE A INSTITUCIONES FINANCIERAS
- F. FRAUDE DE CHEQUES Y TARJETAS DE CRÉDITO
- G. FRAUDE DE SEGUROS
- H. QUIEBRAS FRAUDULENTAS
- I. FRAUDE FISCAL
- J. FRAUDE EN INVERSIONES Y VALORES
- K. LAVADO DE DINERO Y TERRORISMO
- L. FRAUDE A CONSUMIDORES
- M. FRAUDE POR COMPUTADORA E INTERNET
- N. FRAUDE EN EL GOBIERNO Y SECTOR PÚBLICO
- O. FRAUDE EN CONTRATOS, CONCESIONES Y SUMINISTROS

QUINTA PARTE

V. PROGRAMAS PREVENTIVOS DE CORRUPCIÓN Y FRAUDE

- A. CONTROLES INTERNOS Y NUEVA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE.
- B. LINEAS CALIENTES (TELEFONO, CHAT, WEB, BUZONES, ETC.)
- C. PROGRAMA DE PREVENCION

SEXTA PARTE

- VI. EL INFORME DE LA AUDITORIA FORENSE
 - A. ESTRATEGIA Y PLANIFICACION
 - B. EQUIPO Y LUGAR DE TRABAJO
 - C. OPINION
 - D. INFORME
 - E. ANTECEDENTES
 - F. FLUJO DE INFORMACION
 - G. PROCEDIMIENTOS GENERALES Y ESPECIFICOS
 - H. NOTAS
 - I. EVIDENCIAS Y CUADERNILLOS
 - J. PRESENTACION, SUSTENTACIÓN Y/O RATIFICACION DE LA AUDITORIA FORENSE
 - K. LA CARTA PROPUESTA DE COMPROMISO, COBERTURA LEGAL, REPORTE DE TIEMPO Y HONORARIOS DEL AUDITOR FORENSE

CASOS PRÁCTICOS