



Curso Online en Vivo
**Investigación de Fraudes y Auditoría
Forense de Delitos Económicos**

Facilitador:
Guillermo Casal (Argentina)



Curso Online en Vivo (Sincrónico) Investigación de Fraudes y Auditoría Forense de Delitos Económicos

Guillermo Casal (Argentina)

Introducción

El fraude y los delitos económicos son un costo oculto, pero sustancial y creciente, para las organizaciones.

La combinación de fraude interno u ocupacional y el accionar del crimen organizado pueden implicar para muchas organizaciones una amenaza tan grave que implique poner en juego su propia continuidad.

Para reducir este flagelo, se necesita contar con herramientas sistemáticas y profesionales para combinar la prevención de los fraudes con su investigación por especialistas en un equipo interdisciplinario.

Cómo abordar estos desafíos es lo que nos planteamos en esta apasionante actividad.

Objetivos

- Comprender el fenómeno del fraude, sus señales y las estrategias para combatirlo
- Entender y ser capaz de conducir investigaciones de delitos económicos con una efectiva utilización de la auditoría forense.

Dirigido a

- Directivos de empresa preocupados por el fraude corporativo y externo.
- Auditores internos y externos interesados en mejorar sus capacidades de combate al fraude.
- Abogados penalistas que desean obtener un efectivo aprovechamiento de la auditoría forense como herramienta en la conducción de investigaciones judiciales y como medio de prueba en sede jurisdiccional.

Usted Recibirá – en formato digital

- Presentación del Curso en formato PDF.
- Certificado de participación y aprobación del curso, de acuerdo con nuestra política de certificación

Metodología interactiva – Online en Vivo

- Nuestra innovadora plataforma virtual en tiempo real, sincrónica, ofrece una experiencia enriquecedora con contenido audiovisual y recursos complementarios. Nuestro/a facilitador/a, en línea, guía, estimula y brinda apoyo para satisfacer las necesidades de aprendizaje.
- El facilitador guía, impulsa, presenta, desafía y responde a las necesidades de aprendizaje de los participantes y de la organización.
- El curso tendrá una duración total de doce (12) horas, en cuatro jornadas:
 - La primera mitad de cada sesión, a lo largo de dos horas, se presentarán contenidos teóricos, por medio de PowerPoint con acompañamiento de algunos videos breves.
 - En la segunda mitad de cada sesión el facilitador presentará los casos prácticos, que serán analizados individualmente por cada participante y luego debatidos por el conjunto del grupo. Estos contenidos prácticos se presentarán en archivos Word o Excel, y eventualmente en breves videos.

Certificación

La Política de CIDES Corpotraining para la Certificación es emitir para los participantes 2 tipos alternativos de Certificado (**con verificación en línea**), según se cumplan los siguientes requisitos:

1. Certificado de participación en el curso:

- Para quienes hayan asistido al menos al **75% de la duración total** (horas) establecida para el curso.

2. Certificado de participación y aprobación del curso:

- Para quienes hayan aprobado el Test Final de Conocimientos (obligatorio para participantes con Sence* y voluntario para los demás) con un **57% de las respuestas correctas** y que, al mismo tiempo,
- Hayan asistido al menos al **75% de la duración total** (horas) establecida para el curso.

*Sence es de uso exclusivo de empresas chilenas para acceder a la franquicia tributaria por capacitar a sus colaboradores.

Programa del Curso

Investigación de Fraudes y Auditoría Forense de Delitos Económicos

I. Tipología de fraudes

Sesión de contenidos teóricos

- Tipos de fraudes: fraude ocupacional vs. crimen organizado. Modalidades e impacto de cada uno de ellos.
- Teorías criminológicas sobre el fraude ocupacional: Klitgaard vs. Cressey. Similitudes y diferencias. Disparadores y disuasores del fraude

Casos prácticos

- Enunciación de casos breves reales y de escritorio para su lectura individual y debate en grupo:
- Casos de crimen organizado planteados con breves textos Word y videos cortos
- Casos de fraude ocupacional planteados en breves textos Word

II. El plan antifraude. Componentes

Sesión de contenidos teóricos

- El "sendero" de la corrupción: cómo alguien llega a delinquir
- Abordajes erróneos para combatir el fraude: foco pastoral y caza de brujas
- El primer elemento: Código de Ética o Conducta. Contenidos centrales y estrategia para su implementación
- Segundo elemento: la línea de denuncias. Por qué es tan importante y cuáles son los elementos centrales de su éxito o fracaso
- Tercer elemento: el monitoreo de operaciones. Cómo se combina con las denuncias y qué elementos aporta
- Cuarto elemento: la investigación de fraudes. Cómo decidir realizarla, a quién encomendarla y qué solicitar

Casos prácticos

- Análisis de contenidos de Códigos de Conducta de ejemplo
- Tratamiento de diversas denuncias planteadas por el facilitador

Continúa en la página siguiente...

I. Metodología de investigación de fraudes

Sesión de contenidos teóricos

- La secuencia de investigación de fraudes
- Etapas en la investigación de fraudes
- Productos y gráficos (diagrama de vínculos, de transacciones, análisis telefónico, etc.)
- Informes de investigación

Casos prácticos

- Análisis de casos reales de investigaciones presentados por el facilitador:
 - Druyun
 - Moran
 - Fraude informático: Cliff Stoll
 - Fraude informático en cajeros automáticos: análisis de videos

II. La Auditoría forense

Sesión de contenidos teóricos

- Evaluación inicial de verosimilitud
- Entrevistas
- Análisis de indicadores financieros
- Relevamiento de procesos y documentos
- Análisis de redes transaccionales con software de uso público

Casos prácticos

- Detección de patrones e indicadores sospechosos en casos provistos por el facilitador
 - Estados financieros
 - Transferencias bancarias
 - Ventas



Nuestro Facilitador **Guillermo Casal** (Argentina)

Es un experimentado consultor y capacitador argentino, con más de 40 años de experiencia en todos los países de Latinoamérica, Estados Unidos, España y Mozambique.

Se ha graduado como Contador Público en la Universidad de Buenos Aires, y como Máster en Economía y Administración en el ESEADE, de la misma ciudad.

Fue Presidente del Instituto de Auditores Internos de Argentina (2003-2005)

Su área de especialidad es la auditoría forense e informática, diseño de procesos administrativos e implementación de sistemas de control interno; habiendo obtenido las certificaciones de

- Auditor Interno (Certified Internal Auditor),
- Examinador de Fraudes (Certified Fraud Examiner),
- Auditor Informático (Certified Information Systems Auditor),
- Auditor de Entidades Financieras (Certified Financial Services Auditor),
- Auditor Gubernamental (Certified Governmental Audit Professional).
- Autoevaluación de Riesgos (CCSA) y Aseguramiento de Riesgos (CRMA), ambas expedidas por el IIA – Institute of Internal Auditors.

Lideró las unidades de auditoría interna de tres empresas de Argentina, y las áreas de auditoría forense del estudio de Luis Moreno Ocampo, ex fiscal penal de la Corte Internacional de la Haya, y de IFPC-IGI, firma de propiedad de Stephen P. Walker, ex agente especial del FBI

Información general

CURSO ONLINE: Investigación de Fraudes y Auditoría Forense de Delitos Económicos	
Duración total	12 horas totales - 4 sesiones virtuales en vivo de 3 horas c/u.
Modalidad	Online en Vivo (Sincrónico)
Organismo capacitador	Capacitación y Desarrollo Corporativo Spa. Rut: 77.334.850-2 Certificada NCh 2728:2015 e ISO 9001:2015
Informaciones	Tel.: +569 9320 2663 – Email: contacto@cides.com
Código interno	812
Especificaciones técnicas	- Usualmente a través de Zoom, sin necesidad de descargar ningún programa. Por favor liberar de Firewalls o bloqueos con anticipación.
Cómo unirse a las sesiones:	- Acceso a plataforma de CIDES, restringido a cada uno de los participantes inscritos con acceso personalizado.
Acceso:	



Precio Referencial (en modalidad Abierta Live-Online):

Dado que el curso no se encuentra en estos momentos programado (con fecha), los valores indicados son **sólo referenciales**.

	CLP Chile	US Dólar
Precio por participante (Valores exentos de IVA)	\$220.000	US\$295

CURSOS CERRADOS (In-Company):

Adicionalmente, te informamos que todos nuestros cursos pueden ser **cotizados de forma cerrada (in company)** para un grupo de al menos 8 personas.

