

UNIVERSIDAD
BERNARDO
O'HIGGINS[®]

Dirección de Capacitación

**Diplomado en Prevención y
Detección de Fraude Financiero**

Fundamentación Técnica

La Escuela de Administración de la Universidad Bernardo O'Higgins en su permanente desafío de proponer nuevas oportunidades de formación continua a exalumnos y público en general diseña el Diplomado en Prevención y Detección de Fraude Financiero.

Este diplomado proporciona los conocimientos y métodos más utilizados en la actualidad en este ámbito, con el fin de preparar profesionales responsables de implementar las medidas que la legislación y las organizaciones requieren y que orientan al desarrollo de capacidades que faciliten la detección e investigación de fraudes financieros, tanto en organizaciones privadas como públicas.

Con lo anterior, este programa se enfoca en entregar herramientas que permitirán a los alumnos comprender y realizar Auditorías Forense con la finalidad de prevenir, detectar, confirmar o descartar, delitos financieros.

Complementariamente, el alumno desarrollará competencias para entender y aplicar conceptos para desempeñarse como peritos contables, informáticos y auditores en organizaciones de cualquier naturaleza.

Para el desarrollo de este programa, contamos con un cuerpo académico de excelencia, quienes cuentan con un amplio conocimiento y experiencia en cada tópico del diplomado.

Por otra parte, la metodología del Diplomado en Detección de Fraude Financiero, es 100% online. Y cuenta con una moderna plataforma de aprendizaje.

Objetivo General

Al término del Diplomado en Prevención y Detección de Fraude Financiero los alumnos podrán identificar, evaluar y controlar los riesgos con la finalidad de prevenir, detectar, confirmar o descartar delitos financieros, tanto en organizaciones privadas como públicas.

Objetivos Específicos

Al finalizar el diplomado el participante será capaz de:

- Identificar y demostrar el fraude financiero o el ilícito perpetrado.
- Prevenir y reducir la ocurrencia de fraudes financieros a través de la implementación de recomendaciones para el fortalecimiento de acciones de control interno.
- Conocer técnicas de investigación que permitan reunir la documentación y estructurar la evidencia.

Desarrollo de la Actividad

132 horas cronológicas, en modalidad E-Learning (Asincrónico), las clases se desarrollan en la Plataforma E-Learning de la universidad de manera profesional y acorde a la normativa vigente.

Plan de Estudio		Duración
	Módulo Bienvenida	2 horas
I	Bases Financieras para la Detección de Fraude	15 horas
II	Tipologías de Fraudes y Delitos Financieros	15 horas
III	Aspectos Legales en Fraudes Económicos	20 horas
IV	Auditoria Forense	25 horas
V	Compliance y Prevención de Delitos	20 horas
VI	Fraude en Ambientes Tecnológicos	20 horas
VII	Innovación en la prevención y detección de Fraudes	15 horas
		132 horas

Diplomado en Prevención y
Detección de Fraude Financiero

Dirigido a

Directivos, profesionales, contadores, técnicos financieros y responsables de prevención de fraudes, peritos judiciales, auditores; así como profesionales del área de contraloría y de control de gestión y sistemas de información, que pretendan fortalecer sus conocimientos en análisis de delitos financieros y que desempeñen sus funciones en empresas públicas o privadas.

Metodología de Estudio



Clases teóricas E-Learning
(Asincrónico)



Discusión de textos científicos



Estudios de casos



Foro en el aula virtual

Requisitos de Ingreso

- Título técnico o profesional emitido o validado en Chile.
- Postulantes extranjeros deben contar con cédula de identidad chilena.

Requisitos de Aprobación

Para aprobar el diplomado, el alumno debe cumplir con lo siguiente:

- Mínimo de asistencia del 75%
- Aprobar con nota mínima 5.0

Contenido

MÓDULO: BIENVENIDA

- Reglamento del Alumno.

MÓDULO I: BASES FINANCIERAS PARA LA DETECCIÓN DE FRAUDE

- Estados financieros.
- Análisis financiero.
- El valor del dinero.
- Fuentes de financiamiento.
- Presupuestos.
- Mercados financieros.

MÓDULO II: TIPOLOGÍAS DE FRAUDES Y DELITOS FINANCIEROS

- ¿Qué es el fraude?
- Tipologías de Fraude.
- Modalidades de fraude.
- Triangulo y Diamante de la Oportunidad del Fraude.
- Fraudes Financieros.

MÓDULO III: ASPECTOS LEGALES EN FRAUDES ECONÓMICOS

- Ley 20.393 sistema de responsabilidad penal de las personas jurídicas.
- Ley 21.121 ley aumenta la penalidad y tipifica nuevas figuras delictuales en torno a los de corrupción de funcionarios públicos y particulares.
- Legislación Vigente.
- Aspectos Legales y Económicos.
- Responsabilidad Civil y Penal.
- Instituciones Públicas que combaten los delitos económicos y fallas de mercado.
- Función de los Peritos Judiciales (Auditores) ante casos de fraude.

Contenido

MÓDULO IV: AUDITORÍA FORENSE

- Fundamentos de control interno.
- Elementos del sistema de control interno.
- La interacción con entes externos y políticas sanas internas.
- Manejo de alertas en los sistemas UIF SAT STPS.
- Limitaciones de la efectividad de un sistema de control interno.
- Proceso de valoración de riesgo en la identidad.
- Importancia de la auditoría de control interno.
- Prevención de nuevos esquemas de delitos fiscales.
- Metodología de investigación en los delitos económicos.
- Metodología de un plan de investigación.
- Fases de la auditoría forense.
- Investigación y recopilación de evidencia.
- Reporte de operaciones sospechosas.
- Estándares de auditoría:
 - Control Interno y su Evaluación.
 - Técnicas de Auditoría.
 - Muestreo de Auditoría.

MÓDULO V: COMPLIANCE Y PREVENCIÓN DE DELITOS

- Entorno Regulatorio.
- Programas de Cumplimiento.
- Modelos de Prevención de Delitos.
- Implementación de Programas de Cumplimiento y Prevención de Delitos.

MÓDULO VI: FRAUDE EN AMBIENTES TECNOLÓGICOS

- Que es el Cibercrimen.
- Tipos de Cibercrimen.
- Seguridad de la Información.
- Minería de datos como herramienta para el análisis del delito informático.
- Estrategias para mitigar el fraude a través de la tecnología.
- Debilidades de la infraestructura tecnológica.
- Legislación aplicable.

Contenido

MÓDULO VII: INNOVACIÓN EN LA PREVENCIÓN Y DETECCIÓN DE FRAUDES

- ¿Qué es innovación?
- Nuevas tendencias tecnológicas para la gestión y prevención de fraudes.
- Transformación Digital v/s Digitalización.
- BlockChain.
- La relevancia de la problemática.
- MVP y levantamiento de capital para proyectos de innovación e intraemprendimientos.

Diplomado en Prevención y Detección de Fraude Financiero

Ficha Técnica

Duración

132 horas

Todos los programas están sujetos, en cuanto a su apertura y fecha de inicio, al logro de la matrícula mínima requerida.

La Universidad Bernardo O'Higgins se reserva el derecho de hacer modificaciones en cuanto cuerpo docente y calendarización de los programas. Los cursos y diplomados no generan grado académico.



Dirección de Capacitación

capacitacion@ubo.cl / +56 224772222

General Gana 1702, Edificio Rondizzoni I, Santiago



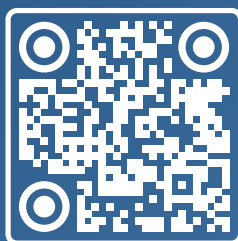
[/uboeducacioncontinuaycapacitacion](#)



[/uboeducacion](#)



[/company/ubo-educación-continua-y-capacitación](#)



**UNIVERSIDAD ACREDITADA
NIVEL AVANZADO**

- *GESTIÓN INSTITUCIONAL*
- *DOCENCIA DE PREGRADO*
- *VINCULACIÓN CON EL MEDIO*

4 AÑOS / HASTA NOVIEMBRE DE 2026