

UNIVERSIDAD[®]
BERNARDO
O'HIGGINS

Subdirección de Educación
Continua y Capacitación
Dirección de Desarrollo

Curso Auditoria Forense

Fundamentación Técnica

Frente a los últimos acontecimientos sobre fraudes, corrupción, lavado de dinero, entre otros delitos, que han afectado a personas naturales como jurídicas, la auditoría forense ha cobrado importancia, por ello, este curso ha sido diseñado para el desarrollo de habilidades para la prevención, detección e investigación de fraudes al interior de las organizaciones.

Objetivo General

Entregar herramientas para el desarrollo de actividades transparentes en acciones o situaciones irregulares ocurridas al interior de las organizaciones, siendo su labor contralora, evaluadora e investigativa, convirtiendo a los profesionales en peritos mediante el manejo adecuado de la selección de evidencia y análisis de estas.

Resultado de Aprendizaje

- Planifica y ejecuta auditorías forenses en compliance.
- Conoce las estrategias y recomendaciones internacionales en investigación de delitos financieros.

Desarrollo de la Actividad

25 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.

Dirigido a

Profesionales relacionados con la contabilidad y auditoría, contadores auditores, áreas de control y gestión. Investigadores en los ámbitos policiales y judiciales. Jefes de Departamentos contable, entre otros.

Duración

25 horas cronológicas.

Metodología de Estudio



Clases teóricas E-Learning (Asincrónico)



Discusión de textos científicos



Estudios de casos



Foro en el aula virtual

Requisitos de Ingreso

- Licencia de enseñanza media y/o título técnico o profesional emitido o validado en Chile.
- Postulantes extranjeros deben contar con cédula de identidad chilena.

Requisitos de Aprobación

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

- Mínimo de asistencia del 75%
- Aprobar con nota mínima 4.0

Contenido

- 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.

Ficha Técnica

Duración
25 horas

Consulte por descuentos y modalidades de pago.

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.



Subdirección de Educación
Continua y Capacitación
Dirección de Desarrollo

capacitacion@ubo.cl / +56 224772222

General Gana 1702, Edificio Rondizzoni I, Santiago



[/uboeducacioncontinuycapacitacion](#)



[/uboeducacion](#)



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

