



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

Comité de Peritos
Contables

Programa de Especialización Profesional en

EL PERITAJE CONTABLE EN LOS DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y EL LAVADO DE ACTIVOS



AUSPICIA



UNSA

UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN AGUSTIN DE AREQUIPA



INICIO

Jueves
de junio **8**

Presentación:

El actual Sistema Judicial necesita profesionales altamente especializados en el área contable, para asumir el trabajo pericial en los procesos civiles, penales, laborales, acusaciones constitucionales y otros, en tal sentido, conscientes de ello, el Consejo Directivo a través de la Dirección de Educación y Desarrollo y el Comité de Peritos Contables del Colegio, anuncian la realización del Programa de Especialización Profesional en Peritaje Contable 2017, con la participación de profesionales Especializados con amplia experiencia que laboran en este importante campo de la profesión.

Objetivo:

Dar los lineamientos éticos y doctrinarios así como las técnicas y procedimientos del peritaje mediante el desarrollo de casuísticas de los temas tratados.

Dirigido a:

Contadores Públicos Colegiados, Peritos contables que deseen ampliar sus conocimientos, Nuevos Miembros que deseen incursionar en el campo del peritaje, Bachilleres y profesionales de carreras afines.

PRIMERA SEMANA

TEMA: Determinación de Intereses Legales; Actualización de Obligaciones e Indemnización por daños y Perjuicios

Expositor: CPCC. Victor Hugo Andrade Laya (Lima)

- Contador Público graduado en la Universidad Nacional "Federico Villarreal"
- Estudios de maestría culminados en Contabilidad con mención en Auditoría en la Universidad Inca Garcilaso de la Vega
- Funcionario del Instituto Peruano de Seguridad Social (ESSALUD) desde 1977 a 1999 en el área de Finanzas, Gerente de Contabilidad del Ministerio Público. (2001-2002).
- Miembro de la Oficina de Auditoría Interna de la Universidad Inca Garcilaso de la Vega (2007-2011)
- Catedrático del curso de Pericia Contable en la Universidad Inca Garcilaso de la Vega
- Ex Presidente del Comité de Peritos Contables del Colegio de Contadores Públicos de Lima
- Ex Director del Colegio de Contadores Públicos de Lima, Miembro de la Comisión Nacional de la Junta de Decanos sobre Pericia Contable
- Perito Inscrito en el Registro de Peritos Judiciales de la Corte Superior de Justicia de Lima, Perito Inscrito en el Registro de Peritos Fiscales del Ministerio Público

1. Intereses Legales (compensativos y/o moratorios)
 - a) Para operaciones financieras con entidades financieras del país.
 - b) Para operaciones entre particulares que no son parte del sistema financiero.
 - c) Para obligaciones con la Administración Tributaria.
 - d) Intereses laborales.
2. Actualización de deudas u obligaciones.
3. Daños y perjuicios
 - a. Lucro cesante
 - b. Daño emergente
 - c. Daño Moral
4. Tasación de Bienes Muebles.



Fecha y Horario: Jueves 08 y Viernes 09 de Junio
6:45pm - 9:00pm

SEGUNDA SEMANA

TEMA: La Pericia Contable y su Actuación según El Nuevo Código Procesal Penal

Expositor: Dr. CPCC. Miguel Ángel Montrone Lavín (Lima)

- Contador Público Colegiado Certificado
- Perito Contable Judicial - Auditor Interno
 - Auditor Financiero Independiente
 - Maestro en Ciencias Penales - Doctorado en Derecho
 - Estudios de Economía - Universidad Católica
 - Maestría en Administración de Empresas, Universidad del Pacífico
 - Perito Contable Judicial - Nominado desde 1995.
 - Abogado Litigante.
 - Arbitro del Organismo Superior de las Contrataciones del Estado - OSCE.
 - Docente Universitario (Universidad San Martín de Porres - Pre y Post grado, Universidad Nacional de Piura - Post Grado, Universidad Nacional Pedro Ruiz Gallo - Post Grado).
 - Conferencista en temas contables; periciales; tributarios; legales y ambientales.
 - Presidente Ejecutivo del Círculo de Derecho Tributario Latinoamericano - CIDETRI.
 - Director de Tributación y Defensa Profesional del Colegio de Contadores del Callao - Período 1999 - 2001.
 - Presidente del Comité Técnico Nacional de Peritos Contables - Junta de Decanos 2016 - 2017.

1. Procedimiento para la designación y obligaciones que asume el Perito.
2. Impedimentos y subrogación del Perito.
3. Examen pericial - Trabajo de Campo.
4. El Informe pericial de oficio. Ministerio Público - Fiscalía de la nación (Esquema).
5. Obligaciones y Responsabilidades del Perito de Parte.
6. Contenido del informe pericial de Parte



Fecha y Horario: Viernes 16 de Junio
6:00 pm - 9:00 pm
Sábado 17 de Junio
09:00 am - 01:00 pm y de
02:00 pm - 05:00 pm

TERCERA SEMANA

TEMA: Base Legal del Peritaje Contable en los Delitos Penales y Tributarios

Expositor: Dr. CPCC. Miguel Ángel Montrone Lavín (Lima)

Contador Público Colegiado Certificado

- Perito Contable Judicial - Auditor Interno
- Auditor Financiero Independiente
- Maestro en Ciencias Penales - Doctorado en Derecho
- Estudios de Economía - Universidad Católica
- Maestría en Administración de Empresas, Universidad del Pacífico
- Perito Contable Judicial - Nominado desde 1995.
- Abogado Litigante.
- Arbitro del Organismo Superior de las Contrataciones del Estado - OSCE.
- Docente Universitario (Universidad San Martín de Porres - Pre y Post grado, Universidad Nacional de Piura - Post Grado, Universidad Nacional Pedro Ruiz Gallo - Post Grado).
- Conferencista en temas contables; periciales; tributarios; legales y ambientales.
- Presidente Ejecutivo del Círculo de Derecho Tributario Latinoamericano - CIDETRI.
- Director de Tributación y Defensa Profesional del Colegio de Contadores del Callao - Período 1999-2001.
- Presidente del Comité Técnico Nacional de Peritos Contables - Junta de Decanos 2016-2017.

1. Delitos contra el patrimonio.
2. Fraude en la Administración de Personas jurídicas.
3. Delitos Tributarios y Aduaneros.
4. Delitos Informáticos.
5. Delitos contra la Administración Pública.
 - a. Concusión
 - b. Peculado
 - c. Corrupción de Funcionarios
6. Desbalance Patrimonial.
 - a. Lavado de activos.
 - b. Fraude en la Administración de Personas Jurídicas.
 - c. Delitos Tributarios y Aduaneros.

Fecha y Horario: Viernes 23 de Junio

6:45 pm - 9:00 pm

Sábado 24 de Junio

09:00 am - 01:00 pm y de

02:00 pm - 05:00 pm

CUARTA SEMANA

TEMA: Casos Prácticos sobre La Actuación del Perito en los Peritajes Contables de los Delitos Penales y Tributarios.

Expositor: CPC. Vicente Balbín Salvador (Lima)

- Contador Público Colegiado Especialista en NIIF - Auditor Financiero.
- Perito Contable Judicial 25 años de experiencia como Perito Contable Judicial - Perito Valuador.
Forma parte del Registro de peritos Contables Judiciales (REPEJ) de la Corte Superior de Justicia de Lima.
- Perito Contable Fiscal
Registro como Perito Contable Fiscal (REPEF) desde el año 2014 en el Ministerio Público.
- Auditor Forense
Especialista en Lavado de Activos - Descalce Patrimonial - daño Emergente y Lucro Cesante.
Experiencia en: Procesos Arbitrales como Perito Contable en el Centro de Conciliación y Arbitraje nacional e Internacional de la Cámara de Comercio de Lima y en la
Dirección de Arbitraje del Organismo Supervisor de las Contrataciones con el Estado - OSCE.

1. Examen pericial - Trabajo de Campo.
2. El informe Pericial de Oficio. Ministerio Público - Fiscalía de la Nación (Esquema).
3. Delitos Tributarios y Aduaneros.
4. Desbalance Patrimonial.
5. Auditoría Forense.

Fecha: Viernes 30 de Junio

Hora: 6:45 pm - 9:00 pm

Fecha: Sábado 01 de Julio

Hora: 09:00 am - 01:00 pm y de 2:00 pm - 05:00 pm

QUINTA SEMANA

TEMA: Casos Prácticos sobre Lavado de Activos

Expositor: CPCC. Manuel Antonio Mori Ramírez (Lima)

Perito, Contador - Auditor Financiero y Tributario.

- Perito Auditor. Especializado en Lavado de Activos por la Comisión Interamericana para el Control del Abuso de Drogas (CIACAD) - OEA.
- Perito Judicial registrado en el REPEJ - Corte Superior de Justicia de Lima (desde 1994).
- Perito Fiscal registrado en el REPEJ - Ministerio Público - Fiscalía de la Nación.
- Ex-Perito Coordinador de la 1ra Fiscalía de lavado de Activo - MP - FN.
- Ex-Perito Auditor Sénior del Consejo de Defensa Jurídica del Estado - MINJUS.
- Ex-Perito Auditor del Ministerio Público - Fiscalías Esp. Anticorrup. de Funcionarios.

1. Antecedentes del Lavado de Activos.
 - a. Nacional.
 - b. Internacional.
2. El Proceso del Lavado de Activos.
3. Análisis Pericial de la determinación del lavado de Activos.
4. Presentación y Análisis del Casos Emblemáticos.
5. Discusión de casos prácticos.

Fecha y Horario: Viernes 07 de Julio

6:45 pm - 9:00 pm

Sábado 08 de Julio

09:00 am - 01:00 pm y de

02:00 pm - 05:00 pm

INFORMACIÓN GENERAL

Inicio de Clases:

JUEVES 08 DE JUNIO 2017

Duración:

80 horas académicas (JUNIO - JULIO).

Certificación:

Los participantes que cumplan satisfactoriamente con los requisitos del PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PROFESIONAL, recibirán un Diploma en "EL PERITAJE CONTABLE EN LOS DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y EL LAVADO DE ACTIVOS" con el respaldo académico de la Universidad Nacional de San Agustín y el Colegio de Contadores Públicos de Arequipa.

Inversión:

- Miembros del Comité Peritos del Colegio de Contadores Públicos de Arequipa S/ 180.00
- Miembros de la Orden del Colegio de Contadores Públicos del Arequipa S/ 250.00
- Particulares S/ 300.00


INCLUYE: Carpeta con material de Consulta, exposiciones a través de medios audiovisuales, impuesto, Certificado de participación con el auspicio de la Universidad Nacional de San Agustín de Arequipa.


Lugar:

Auditorio Institucional
Colegio de Contadores Públicos de Arequipa.



Mayor Información, Reservas e Inscripciones

 Sánchez Trujillo 201 Urb. La Perla,
Cercado, Arequipa

 (54) 215015, 285530 - 231385 anex

Email: desarrollo@ccpaqp.org.pe

www.ccpaqp.org.pe

**VÁLIDO PARA LA
CERTIFICACIÓN
PROFESIONAL**