



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

Dirección de Educación
y Desarrollo Profesional

Curso Taller

Prevención del Fraude y Auditoria Forense



Modalidad 100% Virtual

Presentación

En un entorno empresarial caracterizado por la creciente digitalización de los procesos, el incremento de los riesgos operacionales y la complejidad de las transacciones, la prevención y detección del fraude se ha convertido en una función estratégica para las organizaciones. Los actos fraudulentos pueden generar importantes pérdidas económicas, afectar la reputación institucional y comprometer la confianza de inversionistas, clientes y demás grupos de interés.

El curso de **Prevención del Fraude y Auditoría Forense** brinda al participante los conocimientos, metodologías y herramientas necesarias para identificar, prevenir, detectar e investigar posibles actos de fraude en las organizaciones. Asimismo, desarrolla competencias para analizar evidencias, evaluar controles internos, gestionar riesgos de fraude y apoyar procesos de investigación mediante técnicas de auditoría forense.

Objetivos del Curso

En un entorno empresarial caracterizado por la creciente digitalización de los procesos, el incremento de los riesgos operacionales y la complejidad de las transacciones, la prevención y detección del fraude se ha convertido en una función estratégica para las organizaciones. Los actos fraudulentos pueden generar importantes pérdidas económicas, afectar la reputación institucional y comprometer la confianza de inversionistas, clientes y demás grupos de interés.

El curso de **Prevención del Fraude y Auditoría Forense** brinda al participante los conocimientos, metodologías y herramientas necesarias para identificar, prevenir, detectar e investigar posibles actos de fraude en las organizaciones. Asimismo, desarrolla competencias para analizar evidencias, evaluar controles internos, gestionar riesgos de fraude y apoyar procesos de investigación mediante técnicas de auditoría forense.



Perfil del Participante

El curso de Prevención del Fraude y Auditoría Forense está dirigido a estudiantes, profesionales y directivos interesados en fortalecer sus competencias en la gestión de riesgos, control interno, prevención del fraude e investigación de irregularidades dentro de las organizaciones públicas y privadas.

Está orientado principalmente a profesionales de las áreas de Contabilidad, Auditoría, Administración, Finanzas, Economía, Derecho, Ingeniería Industrial, Ingeniería de Sistemas y carreras afines, así como a responsables de cumplimiento normativo, control interno, gestión de riesgos y seguridad corporativa.

El participante debe contar con conocimientos básicos sobre procesos organizacionales, control interno y gestión administrativa o financiera, además de una actitud analítica, ética y orientada a la investigación para el análisis de situaciones que puedan representar riesgos de fraude o actos irregulares.

Durante el desarrollo del curso, fortalecerá sus capacidades para identificar factores de riesgo, evaluar mecanismos de control, analizar evidencias y aplicar procedimientos de auditoría forense que contribuyan a la transparencia y protección de los recursos organizacionales.



Temario

- **Sesión 1**
Definición de fraude empresarial.
- **Sesión 2**
El triángulo del fraude.
- **Sesión 3**
Señales de alerta de fraudes potenciales.
- **Sesión 4**
Fraude Interno vs Fraude Externo y
Análisis de Mapeo de Riesgos de Fraude.
- **Sesión 5**
Procedimientos de detección de fraudes.
- **Sesión 6**
Casuística de fraude empresariales.
- **Sesión 7**
Definición y objetivos de auditoría forense.
- **Sesión 8**
Clasificación de fraude empresarial.
- **Sesión 9**
Técnicas de investigación forense y
tipos de documentación forense.
- **Sesión 10**
Repaso y examen de evaluación.

Docente

Enrique Salazar Wagner

- Es Contador Público Colegiado por la Pontificia Universidad Católica del Perú, MBA por la "Université Du Quebec Á Montreal-UQAM". Cuenta con las certificaciones internacionales de "Certified Internal Auditor - CIA" y "Certification in Risk Management Assurance - CRMA" otorgado por "The Institute of Internal Auditors".
- Cuenta con 30 años de experiencia en auditoría externa e interna, evaluación de gestión de riesgos y sistema de control interno en empresas del sector privado industrial y comercial. A lo largo de su carrera, ha sido supervisor de auditoría financiera en PricewaterhouseCoopers, así como auditor interno corporativo en Molitalia S.A.
- Cuenta con más de 20 años de experiencia docente en universidades peruanas y diversos colegios de contadores en Perú en temas relacionados con Auditoría Financiera, Auditoría Interna y Contabilidad. Actualmente se desempeña como Auditor Interno General de Tejidos San Jacinto S.A.



Docente

Eduardo Lay Vergara



- Es Contador Público Colegiado por la Pontificia Universidad Católica del Perú, egresado del MBA de la Escuela de Postgrado UTP. Es Auditor Financiero Independiente, con certificación internacional en Gestión de riesgos bajo la norma ISO 31000 por PECB Canadá y en COSO - Marco de Control Interno por el Instituto de Auditores Internos – EEUU.
- Cuenta con estudios especializados en Auditoría Interna y Gestión de la Calidad por la Universidad de Lima y en Gestión Integral de Riesgos por el Colegio de Economistas de Lima. Con 30 años de experiencia en auditoría, evaluación de gestión de riesgos, control interno e implementación de NIIF y NICSP. Ha ocupado cargos gerenciales en firmas Big Four como PwC, EY y KPMG y ha sido Supervisor de Reporte Financiero en Minsur S.A. (Grupo BRECA).
- Cuenta con más de 20 años de experiencia docente en universidades peruanas y diversos colegios de contadores en Perú en temas relacionados con Auditoría Financiera, Auditoría Interna, Contabilidad Gerencial y NIIF. Actualmente se desempeña como Socio de Consultoría en BKR - Santivañez.

Beneficios

Al finalizar el curso, el participante estará en capacidad de identificar riesgos de fraude, evaluar controles internos, aplicar técnicas de auditoría forense, analizar evidencias y proponer medidas preventivas y correctivas, contribuyendo al fortalecimiento de la transparencia, la integridad y la sostenibilidad de las organizaciones.

Calendario

Inicio:
24 de setiembre al 17 octubre 2026

Horario:
Martes y jueves de 19:00 a 22:00 hrs.
Sábados de 10:00 a 13:00 hrs.

Duración:
36 horas académicas.

Modalidad:
100% Virtual (Clases en vivo vía ZOOM)

Formas de Pago
CLIC AQUÍ

 **Consultas**
CLIC AQUÍ



**CERTIFICADO VÁLIDO
PARA LA ACREDITACIÓN DE
AUDITOR INDEPENDIENTE**

Inversión:

▪ Hábiles CCPA	S/ 220.00
▪ Inhábiles y Particulares	S/ 260.00
▪ Vitalicios CCPA (50%desc.)	S/ 110.00

**CUPOS
LIMITADOS**

Certificación: Los participantes que acrediten más del 70% de asistencia.

Incluye:



**Grabaciones
de cada clase.**



**Certificado
digital.**



**Material
digital.**

DESARROLLO PROFESIONAL

Horario de Atención:

L-V 9:00-14:00 y de 16:00-19:00 hrs.

Sábado de 09:30 a 13:30 horas.

 (054) 215015, 285530, 231385 anexo 115

 desarrollo@ccpaqp.org.pe

 959523620



www.ccpaqp.org.pe