



DIPLOMADO EN AUDITORÍA FORENSE

PREVENCIÓN E INVESTIGACIÓN DE LOS DELITOS

DESCRIPCIÓN DEL DIPLOMADO

El Diplomado en Auditoría Forense, abarca desde las características, metodología, las diferencias con otros tipos de auditoría, la planeación, ejecución e informes de la auditoría forense aplicable a las organizaciones, destacando aspectos relacionados con fraude, error a nivel de empleados, consideraciones legales, describe casos de estudios basados en hechos reales, brinda un panorama general de informática forense como base de resolución de casos relacionados, detalla aspectos que deben contener los informes forenses, perfilamiento del perpetrador y la víctima entre otras consideraciones.



METODOLOGÍA

El diplomado se ofrecerá 100% virtual con apoyo de recursos digitales. el estudiante tendrá acceso a nuestra plataforma lms brightspace para acceder a los recursos digitales.

El diplomado tiene una duración de 120 horas y se desarrollará durante 8 semanas, con una dedicación total de 90 horas trabajo independiente del estudiante y 30 horas de acompañamiento por parte del docente.

se realizarán clases en vivo semanales, con una duración de dos horas, además de sesiones de tutoría, a través de nuestra plataforma de videoconferencias microsoft teams.

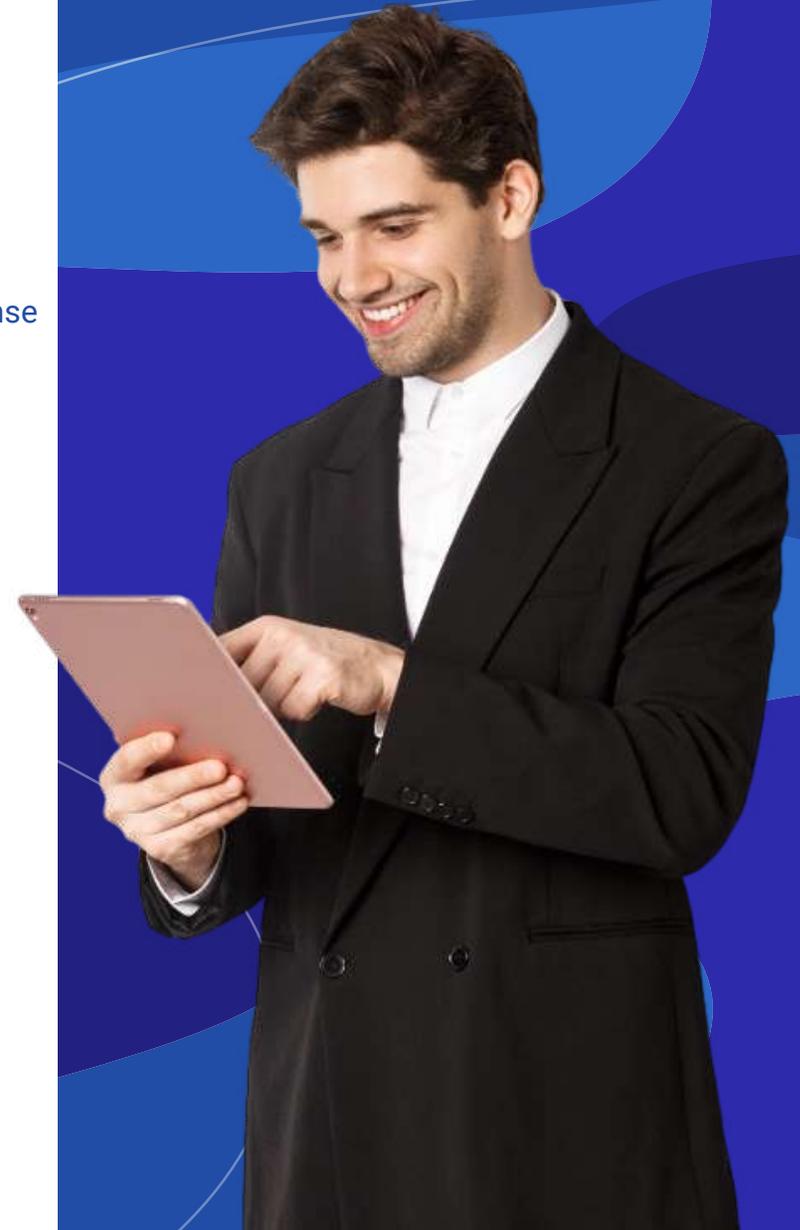


ÁREAS DE CONOCIMIENTO

Auditoría Internacional, Criminalística, Control Interno, NIA y Aseguramiento.

RESULTADOS DE APRENDIZAJE ESPERADOS

- Identificar las características diferenciales entre un proceso de auditoría forense y un proceso de cualquier otro tipo de auditoría.
- Conocer las funciones y características de un auditor forense.
- Conocer las diferencias entre error y fraude e identificar este último desde la triangulación de acuerdo con el criminólogo Donald R. Cressey (1961).
- Perfilamiento del perpetrador y la víctima desde casos reales de estudio.
- Componentes y alcances del informe del Auditor forense



DIRIGIDO A

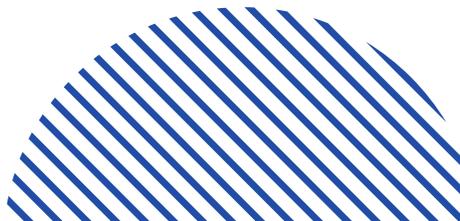
Contadores Públicos, Auditores Internos, Revisores Fiscales, Jefes de Control Interno, empresarios, estudiantes de Contaduría Pública, y en general a quienes desempeñen alguna función relacionada con la Auditoría y el Control en las organizaciones.

REQUISITOS DE INGRESO

Requisitos básicos de acceso: el diplomado no requiere de un título de formación previa ni pregrado específico. para acceder a este curso sólo necesita computador con audio, sonido y video, conexión a internet y conceptos básicos de informática.

REQUERIMIENTOS TÉCNICOS

Para acceder a este curso, solo necesita computador con audio y video, conexión a internet y conceptos básico de informática.



REQUISITOS PARA OBTENER LA CERTIFICACIÓN

Para obtener la certificación de la universitaria virtual internacional, el estudiante deberá realizar y aprobar las actividades con una calificación final mínima de 3.0 de acuerdo con la ruta de aprendizaje prevista.

Una vez aprobado el curso, se emitirá la certificación en formato digital a través de la plataforma LMS.

VALOR AGREGADO DEL DIPLOMADO

Conocer y aplicar el contenido de las normas de auditoría de aceptación mundial al igual que las herramientas de auditoría forense, a fin de dotar al participante de los elementos, competencias y herramientas que le permitan ajustarse a los objetivos direccionados desde el Consejo Técnico de la Contaduría Pública para el ejercicio de la auditoría forense, aplicada en los contextos nacional e internacional.



RUTA DE APRENDIZAJE

UNIDAD 01

DEFINICIONES, ANTECEDENTES, JUSTIFICACIÓN - FRAUDE O ERROR EL AUDITOR FORENSE Y SUS FUNCIONES

SESIÓN 1 : Antecedentes y Marco conceptual
SESION 2 : Fraude o error – triangulo del fraude
SESIÓN 3 : El Auditor forense, competencias y funciones

UNIDAD 02

PSICOLOGÍA DEL DEFRAUDADORY DE LA VÍCTIMA

SESIÓN 4 : Psicología del defraudador (perfil y características del defraudador)
SESION 5 : Delincuentes de cuello blanco, La victima
SESION 6 : ACF (Análisis conductual forense)

UNIDAD 03

CONSIDERACIONES EPECIFICAS, MANEJO DEL TRABAJO DE OTROS E INFORME

SESIÓN 7 : Evidencia, Consideraciones de otros profesionales
SESIÓN 8 : Opinión e Informe



UVirtual

Universitaria Virtual Internacional

www.uvirtual.edu.co