



Consejo Directivo 2023 - 2025  
**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE LIMA**

## TEMARIO

**CURSO DE ALTA ESPECIALIZACIÓN EN:**

# PERITAJE CONTABLE



**CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA**  
**DECANO**

**¡Más integrados que nunca!**



[WWW.CCPLIMA.ORG.PE](http://WWW.CCPLIMA.ORG.PE)



[@ccplima.org.pe](https://www.instagram.com/ccplima.org.pe)



[@ccplimaoficial](https://twitter.com/ccplimaoficial)



Av Arequipa 998, Lima



Consejo Directivo 2023 - 2025

## COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LIMA

### DOCENTES:



#### CACC Rupert Alberto Ramirez Sinchi

- Egresado de la Universidad Nacional San Luis Gonzaga de Ica
- Asesor y Consultor Técnico de Empresas Privadas
- Gerente General de la Empresa de Auditoria AUDICONTA
- Sindico Departamental de Quiebras del Distrito Judicial de San Martín
- Expositor Nacional e Internacional en temas periciales especialmente en el campo penal.
- Presidente del Comité Técnico de Peritaje Contable del Colegio de Contadores Públicos de San Martín
- Miembro Integrante de la comisión técnica de Peritaje Contable y Auditoria Forense de la Asociación Interamericana de Contabilidad- AIC
- Perito Contable Forense Adscrito al Ministerio Público Fiscalía de la Nación del Perú



#### CACC Oscar Bruno Diaz Valdivieso

- Magíster en Administración Estratégica de Empresas
  - Doctor en Administración
  - Peritaje Contable Judicial
  - Auditor Tributario / Auditor Independiente
- Responsable de la realización de Asesorías Financieras, Tributarias y Auditorías de estados financieros a empresas comerciales, industriales y de servicios, emitiendo dictámenes sobre la razonabilidad de los estados financieros y cartas con recomendaciones para mejorar los controles internos y contables pertinentes de las empresas auditadas.



#### CACC Rupert Alberto Ramirez Sinchi

Contador Público Colegiado y Certificado, Auditor Independiente, perito contable, Diplomados en tributación y NIIF Especialización en auditoría financiera "basada en riesgos"; Consultor, expositor en NIC, NIIF precios de transferencia y Asesor Tributario, con experiencia de Treinta años en el mercado laboral en los servicios Profesionales de Auditoria Financiera -Operativa. Seminarios, Conferencias magistrales, Capacitación y actualización permanente, Contabilidad, Tributación y otros a una amplia gama de Empresas del Sector Cooperativo, Asociaciones sin fines de Lucro, Colegios Profesionales, Embajadas Fondos, así como Empresas constituidas por la Ley General de Sociedades



#### CPC Enrique Azalde López

- Especialista en Supply Chain y Mejora de Procesos
- Magíster en Negocios (Chile)
- Auditoría Tributario (Perú)
- Peritaje Contable Judicial (Perú). A lo largo de mi carrera, he tenido la oportunidad de desempeñarme como Perito Contable registrado en la Corte Superior de Justicia de Lima Sur, lo que me ha permitido profundizar en el ámbito del peritaje judicial.
- Mis estudios en HEC Montreal complementan mi perfil internacional, aportando una perspectiva global a la gestión financiera y de negocios.
- Actualmente, trabajo como Analista de Supply Chain y mejoramiento de procesos en una empresa industrial, donde he liderado proyectos de optimización de costos y eficiencia operativa.



#### CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA DECANO

¡Más integrados que nunca!





## DOCENTES:



### MBA. Manuel Castro Correa

- Auditor de grandes empresas o grupos económicos nacionales e internacionales localizados en el Perú.
- Experiencia diversificada como auditor y asesor en empresas de los sectores de industria, comercio, banca, petróleo y electricidad.
- Asesor en procesos de fusión de empresas y reestructuraciones empresariales.
- Asesor para fines de inversiones en compras parciales o totales de empresas y trabajos de "Due diligence".
- Experiencia variada en procesos de privatización.
- Preparación o examen de estados financieros consolidados.
- Análisis e interpretación de estados financieros para fines de reclamos tributarios.
- Revisiones especiales de auditoría.
- Participación en la revisión de las prácticas profesionales de firmas de PwC en San Paulo, Brasilia, Riverao Preto.



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**





Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE LIMA**

## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### Modulo I | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPCC Alberto Ramirez Sinchi

Peritaje (historia y evolución), funciones del perito contable judicial, marco legal y normativo, el perito y el peritaje

### Modulo II | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Jose Aparcana

La actuación del perito en la cadena de custodia (marco legal y caso práctico) investigación, evidencias, bienes incautados, recolección de evidencias, lacrado, casos prácticos

### Modulo III | 16 horas académicas | 4t sesiones | CPC Jose Aparcana

Técnicas de elaboración de informes periciales I (estructura del informe pericial papeles de trabajo, medios de investigación documentos privados y públicos redacción técnica)

Técnicas de elaboración de informes periciales II (preparación de anexos e informes contables complejos)

### Modulo IV | 12 horas académicas | 3 sesiones | Abg. Rafael Cancho Alarcon

Derecho procesal y proceso judicial (conceptos básicos del derecho procesal, papel del perito en el proceso judicial, designación y actuación, perfil y responsabilidad del perito)

### Modulo V | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPCC Alberto Ramirez Sinchi

Pruebas periciales y documentación en juicios (la prueba pericial, valor probatorio, análisis de casos prácticos civiles y penales)

### Modulo VI | 12 horas académicas | 3 sesiones | MBA Manuel Castro

Ética profesional y conducta del perito judicial (metodologías de auditoría para informes periciales, control interno, revisión y validación de evidencias contables)



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



@ccplima.org.pe



@ccplimaoficial



Av. Arequipa 998, Lima



## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### Modulo VII | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPCC Bruno Dias Valdivieso

Métodos de investigación en auditoria forense (técnicas de recopilación de evidencias, procedimiento para el análisis documental, entrevistas etc. Aplicación práctica de auditoria forense

### Modulo VIII | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Jose Aparcana

Pericia contable tributaria y aduanera. Defraudación renta aduanera, mala asignación de partidas ,Subvaluación Casuística de Pericia Aduanera

### Modulo IX | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Jose Aparcana

Pericias contables de EEFF vinculados con fraudes en la administración de personas juridicas ,cuantificación de daños y perjuicios, técnicas , valoración de empresas,acciones, marcas, base técnica contable aplicables (NIC NIIF) y métodos de valorizacion

### Modulo X | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Enrique Azalde López

Técnicas de interrogatorio y contrainterrogatorio al perito de acuerdo al codigo procesal penal

### Modulo XI | 12 horas académicas | 3 sesiones | MBA Manuel Castro

Simulación de juicios: Defensa del informe pericial (Simulación de un juicio completo donde los alumnos actuan como peritos, evaluacion de la actuacion en juicio



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**





Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE LIMA**

## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### Modulo XII | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Enrique Azalde López

Actuación del perito contable en delitos tributarios-marco legal obligaciones tributarias infracciones, responsabilidad solidaria, casuística tributaria con efecto en la pericia contable

### Modulo XIII | 12 horas académicas | 3 sesiones | Abg. Rafael Cancho Alarcon

Pericia contable en contrataciones del estado de bienes y servicios y obras públicas. Tipo de contratación, responsabilidad de funcionarios, contrato de ejecución de obra, valorizaciones. Casos prácticos

### Modulo XIV | 20 horas académicas | 5 sesiones | CPCC Alberto Ramirez Sinchi

Peritaje contable en el proceso civil (marco normativo, tipos de peritajes, casos prácticos liquidación de intereses, tasación, actualización de deudas, indemnización por daños y perjuicios)

Peritaje contable proceso civil (casos prácticos liquidación de intereses, tasación, actualización de deudas, indemnización por daños y perjuicios)

### Modulo XV | 12 horas académicas | 3 sesiones | Abg. Rafael Cancho Alarcon

El peritaje contable derivado del lavado de activos, extinción de dominios y otros- financiamiento del terrorismo

### Modulo XVI | 12 horas académicas | 3 sesiones | CPC Jose Aparcana

Pericia contable penal en delito de corrupción de funcionarios: colusión, cohecho, malversación, crimen organizado y lavado de activos



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



@ccplima.org.pe



@ccplimaoficial



Av. Arequipa 998, Lima



Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE LIMA**

## PROGRAMA DE ESTUDIO:

**Modulo XVII | 24 horas académicas | 6 sesiones**

**CPC Enrique Azalde López-CPCC Alberto Ramirez Sinchi**

Peritaje contable en el proceso penal (marco normativo, tipos de peritajes, casos prácticos delitos de lavado de activos enriquecimiento ilícito)

Peritaje contable en el proceso penal (casos prácticos delitos de lavado de activos, enriquecimiento ilícito)

**Modulo XVIII | 24 horas académicas | 6 sesiones**

**CPC Enrique Azalde López-CPCC Alberto Ramirez Sinchi**

Peritaje contable en el proceso laboral (marco normativo, tipos de peritajes)

Peritaje contable (casos prácticos cálculo de intereses laborales, reducción de personal)



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



@ccplima.org.pe



@ccplimaoficial



Av. Arequipa 998, Lima



## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### INICIO:

**16 de diciembre 2024**

### DURACIÓN:

**252 Horas Académicas  
63 Sesiones**

### HORARIOS:

**Lunes, Miércoles y Viernes:  
07:00 p.m. a 10:00 p.m.**

#### • **Inversión:**

- Habilitados: **S/ 1,500.00**
- Estudiantes y Bachilleres de Contabilidad: **S/ 1,600.00**
- Vitalicios: **S/ 300.00**
- Público en General: **S/ 1,800.00**
- Tarifa Corporativa: **12% Dscto - 3 a más personas**

#### • **Método de pago:**

Cuenta BCP: 191-71369785-0-89  
CCI: 00219117136978508956

#### • **Facilidades de pago:**

Fraccionamiento en 3 cuotas /  
10% Dscto Pago al Contado

## IMPORTANTE

Luego de realizar su pago, enviar voucher con sus datos (nombre, n° matrícula si es habilitado, constancia de matrícula si es estudiante, nombre del curso, número de celular, DNI o RUC, indicar si desea boleta o factura) al siguiente correo:

**[facturacion.dap@ccplima.org.pe](mailto:facturacion.dap@ccplima.org.pe)**



**CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA  
DECANO**

**¡Más integrados que nunca!**

