



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

## TEMARIO

**CURSO ESPECIALIZADO EN:**

# LA PERICIA CONTABLE DE LAVADO DE ACTIVOS Y CORRUPCIÓN EN EL MINISTERIO PÚBLICO



**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



**PROGRAMA DE ESTUDIO:**

**TEMARIO: LA PERICIA CONTABLE DE LAVADO DE ACTIVOS Y CORRUPCIÓN EN EL MINISTERIO PÚBLICO**

**Definición**

Lavado de activos

Corrupción

**Importancia**

Lavado de activos

Corrupción

**Designación de los Peritos Contables**

**Juramentación de los Peritos Contables**

**Entrega de la Carpeta Fiscal**

**Trabajo de Campo**

Revisión de la carpeta fiscal

Análisis de cada uno de los investigados

**Desarrollo de la Pericia Contable**

Objeto de la pericia

Antecedentes

Examen Pericial

**Análisis de los Ingresos**

Ingresos por rentas: 1ra, 2da, 3ra, 4ta y 5ta

Antecedentes

Examen Pericial



**CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**





## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### Análisis de Egresos

Inversiones en acciones, valores y participaciones en empresas

Adquisición de bienes muebles, inmuebles, vehículos y otros

Préstamos recibidos

Transferencias del exterior

Valorización de viajes al exterior

Valorización de costo de vida (canasta básica, alimentación, vestido, vivienda, otros)

Egresos por consitución de empresas y aumentos de capital en efectivo

Métodos y Técnicas aplicadas en el Examen Pericial

Conclusiones

Anexos

Mesa de Trabajo

Referenciación

Entrega del Dictamen Pericial Contable

Levantamiento de Observaciones al Dictamen Pericial Contable

Sustentación del Dictamen Pericial Contable ante los Tribunales Judiciales



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

**¡Más integrados que nunca!**





## INICIO:

**17 de Febrero 2025**

## DURACIÓN:

**72 Horas Académicas  
18 Sesiones**

## HORARIOS:

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

### • **Inversión:**

- Habilitados: **S/ 180.00**
- Estudiantes y Bachilleres de Contabilidad: **S/ 190.00**
- Vitalicios: **S/ 40.00**
- Público en General: **S/ 200.00**
- Convenio con CPC Huancavelica, CPC Huánuco, CPC San Martín: **S/ 180.00**

### • **Método de pago:**

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

### • **Facilidad de pago:**

Fraccionamiento en 2 cuotas

## 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 ONOFRE PIZARRO CHIMA  
DECANO**

**¡Más integrados que nunca!**

