



Consejo Directivo 2023 - 2025

## COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LIMA

### DOCENTES:



### CPC. Sharif Joaquín Bautista

- Maestría en Administración de Empresas
- Certified Internal Auditor y Certification in Risk Management Assurance colegio de abogados de Lima.
- Consultor de Negocios en temas de Gobierno Corporativo, Riesgos, Compliance, Finanzas, Control Interno, Auditoría, Fraude y Analíticos

Cuenta con más de 30 años de experiencia como Gerente de Auditoria en PW y grupos económicos multinacionales como Arca Continental Lindley, Rena Ware International y Corporación Cervesur



### CPC. Enrique Salazar Wagner

- Master in Bussines Administration de la Université Du Quebec Á Montreal
- Certified Internal Auditor and Certification in Risk Management Assurance by The Institute of Internal Auditors .
- Instructor del Programa de Educación Continua de PricewaterhouseCoopers (PwC)
- Auditor Interno General de Tejidos San Jacinto S.A

Auditor Interno Corporativo de Molitalia S.A. por siete años y ha trabajado diez años en PricewaterhouseCoopers (PwC) hasta alcanzar la posición de Supervisor de Auditoria que incluyó un intercambio de 4 meses a la oficina de PwC en Santiago de Chile.



### CPC. Jorge Paredes Mencía

- Master en Dirección y Administración de Empresas (MBA) en la Escuela de Negocios EUDE
- Licenciado en Administración y Gerencias de la Universidad Ricardo Palma
- Diplomado en Gestión de Riesgos y Valorización de Instrumentos Financieros de la Universidad del Pacífico.

Auditor Interno de Chubb Seguros Perú desde el año 2016, anteriormente trabajadó 13 años como auditor de sistema y procesos en PricewaterhouseCoopers (PwC) y en KPMG, alcanzando la posición de Gerente.



### CPC. Eduardo Lay Vergara

- Maestría en Administración de Empresas de la Escuela de Postgrado UTP
- Especialización en Auditoría Interna y Gestión de la Calidad por la Universidad de Lima
- Especialización en Gestión Integral de Riesgos por el Colegio de Economistas de Lima

Con más de 25 años de experiencia profesional, ha trabajado con empresas peruanas y transnacionales en los sectores privado y gubernamental. Posee más de 10 años de experiencia gerencial en Auditoría, desempeñados en PricewaterhouseCoopers (PwC), Ernst & Young (EY) y KPMG, y como Supervisor de Reporte Financiero en Minsur S.A.



## CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA

**DECANO**

**¡Más integrados que nunca!**



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



@ccplima.org.pe



@ccplimaoficial



Av. Gral. Santa Cruz 708, Jesús María



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

## TEMARIO

PROGRAMA DE ALTA ESPECIALIZACIÓN EN:

# AUDITORÍA INTERNA



**CPC ONOFRÉ 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**

## PRESENTACIÓN

**La Auditoría Interna es un área que agrega valor a las operaciones de las empresas comerciales, industriales, mineras, entre otras; al asegurar que el sistema de control interno se encuentre funcionando conforme a lo establecido por la Alta Dirección. De esta manera, la Auditoría Interna proporciona recomendaciones que permitirán la mejora continua del referido sistema. Asimismo, interviene como consultor en temas de su competencia que son solicitados por la Gerencia de estas empresas.**

## METODOLOGÍA DEL CURSO:

**El presente Programa de Especialización en Auditoría Interna, será desarrollado en 268 horas académicas, en forma virtual via ZOOM y mediante un plataforma educativa. Al participante se brindará un usuario y contraseña, antes del inicio de clases (El Inicio de clases sujeto a cambios, hasta completar la cantidad mínima de inscritos).**



**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. Gral. Santa Cruz 708, Jesús María



Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE LIMA**

## PROGRAMA DE ESTUDIO:

### **Modulo I | Gobierno Corporativo, Factores ESG y Ética | 24 horas académicas | CPC. Sharif Joaquín**

Definición.

Código de Buen Gobierno Corporativo.

Formatos de evaluación.

Código de Ética.

Entrega y exposición del trabajo grupal

Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final

### **Modulo II | Gestión de Riesgos y COSO ERM | 40 horas académicas | CPC. Sharif Joaquin y CPC. Enrique Salazar**

Definición y medición de los riesgos

COSO-ERM y gestión del riesgo empresarial

Gobierno y cultura.

Estrategia y establecimiento de objetivos.

Desempeño.

COSO-ERM – Revisar y Ajustar.

COSO-ERM – Información, comunicación y reporte.

Matrices y mapas de riesgos

Entrega y exposición del trabajo de investigación grupal.

Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final



**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 III | Planificación, Ejecución y Finalización de la auditoría interna basada en riesgos | 60 horas académicas | CPC. Enrique Salazar, CPC. Sharif Joaquín y CPC. Eduardo Lay**

### NOGAIS

Establecimiento de prioridades en el plan anual de auditoría interna.

La planificación del trabajo de auditoría interna.

Auditoría interna en el proceso de Ventas.

Auditoría interna en el proceso de Compras.

Auditoría interna en el Producción.

Auditoría interna en Almacenes.

Auditoría interna en RR.HH.

"Compliance"

Informes de auditoría interna.

Auditoría interna en la revisión de componente CxC

Auditoría interna en la revisión de componente Existencias

NIA 610 – Utilización del trabajo de los auditores internos.

Entrega y exposición del trabajo de investigación grupal.

Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final



**CPC ONOFRÉ 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 IV | Auditoría de Sistemas y Seguridad de la Información | 40 horas académicas | CPC. Jorge Paredes**

Gestión y Auditoría de TI.

Normas de Seguridad

Matrices y mapas de riesgos.

Controles de Aplicación.

Cyberseguridad.

Auditoría Continua.

Inteligencia Artificial.

Auditoria Forense utilizando los sistemas de información.

Entrega y exposición del trabajo de investigación grupal.

Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final

### **Modulo V | Prevención y detección del riesgo de fraude | 32 horas académicas | CPC. Sharif Joaquín y CPC. Enrique Salazar**

Definición de fraude empresarial

El triángulo del fraude

Señales de alerta de fraudes potenciales.

Procedimientos de detección de fraudes.

Casuística de fraude empresariales 1

Casuística de fraude empresariales 2

Entrega y exposición del trabajo de investigación grupal.

Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final



**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 VI | Auditoría Forense | 32 horas académicas | CPC. Sharif Joaquín

Definición y objetivos de auditoría forense.  
Clasificación de fraude empresarial.  
Técnicas de investigación forense.  
Tipos de documentación forense.  
Fraude Interno vs Fraude Externo  
Análisis de Mapeo de Riesgos de Fraude.  
Entrega y exposición del trabajo de investigación grupal.  
Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final

### Modulo VII | Auditoría Interna Sectorial | 40 horas académicas | CPC. Sharif Joaquín, CPC. Jorge Paredes y CPC. Eduardo Lay

Entidades del Estado Peruano  
Entidades del Estado Peruano  
Entidades del Estado Peruano  
Empresas extractivas  
Empresas extractivas  
Empresas extractivas  
Compañías de seguros  
Compañías de seguros  
Compañías de seguros  
Repaso del módulo, examen final y resolución del examen final



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA**  
DECANO

**¡Más integrados que nunca!**





## INICIO:

**25 de marzo 2025**

## DURACIÓN:

**268 Horas académicas  
67 sesiones**

## HORARIOS:

**Martes y Jueves:  
07:00 p.m. - 10:00 p.m.  
Sábado:  
09:00 a.m - 12:00 p.m.**

### • **Inversión:**

- Habilitados: S/ 1,300.00
- Estudiantes y Bachilleres de Contabilidad: S/ 1,500.00
- Vitalicios: S/ 260.00
- Público en General: S/1,600.00
- Tarifa Corporativa: 12% Dcto - 3 a más personas
- Convenio con CPC Huancavelica, CPC Huánuco, CPC San Martín: S/1,300.00

### • **Facilidades de pago:**

Fraccionamiento en 5 cuotas  
10% Dcto Pago al Contado

### • **Método de pago:**

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

### • **Duración:**

5 Meses Aproximadamente

## 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**

*\*Una vez iniciada la Especialización NO SE ACEPTARÁN DEVOLUCIONES.*



**CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA**

**DECANO**

**¡Más integrados que nunca!**

