



Consejo Directivo 2023 - 2025

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE LIMA

DOCENTES:



Ph.D. MG. CPCC. Oscar Bruno Díaz Valdivieso

- Magíster en Administración Estratégica de Empresas
- Doctor en Administración
- Peritaje Contable Judicial
- Auditor Forense
- Auditor Tributario / Auditor Independiente

Responsable de la realización de Auditoría Forense, 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.



MG. CPCC. Javier Dario Demarchi

- Auditor Interno
- Contador Público Nacional
- Diplomado en Políticas Públicas

Actividades Profesionales:

- * Programa de Formación a Directores Generales
- * Instituto Argentino de Normalización y Certificación (IRAM)
- * Instituto Argentino de Normalización y Certificación (IRAM)



Esp. Ing. Pedro Pablo Croci

Desempeño como Docente en Argentina: Titular de la Materia Evidencia Digital - Informática Forense, Universidad Siglo 21, desde el presente año y Diplomatura de Ciberseguridad. Docente y coordinador de talleres de I/D del Instituto de Ciberseguridad de las Fuerzas Armadas. Docente titular desde 2009, de la materia "Forensia Informática Aplicada" en la Maestría de Ciberdefensa y Especialización de Criptografía y Teleinformática, de la Facultad de Ingeniería del Ejército.

Coodecente desde el año 2021, de la materia Forense de Archivos de Memoria, en la Especialización de Informática Forense de la Universidad del FASTA, Mar del Plata. En 2023, docente del módulo de DFIR, de la Diplomatura de Ciberseguridad de la Universidad Tecnológica Nacional (Regional Buenos Aires).



MG. CPCC. Aurelia Isabel Valente

- Contadora - Auditora Interna
- Curso Universitario en Planificación y Gestión de Organizaciones Sociales
- Diplomado en Control Interno Gubernamental - SGCBA y U.B.
- Diplomado en Régimen Administrativo y Presupuestario - Procuración General del Gobierno de la Ciudad de Buenos Aires.
- Certificación CRMA del Instituto de Auditores Internos.
- Programa de Formación de Directores Generales, Nivel I, II y III. Instituto Superior de la Carrera, G.C.A.B.A. - CIPEC- UTD
- Curso Preparatorio para CGAP
- Curso Preparatorio para CIA (Instituto Argentino de Auditores Internos)
- CRMA (Certification in Risk Management Assurance) - The Institute of Internal Auditors (IIA Global)



CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA DECANO

¡Más integrados que nunca!





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

TEMARIO

PROGRAMA DE ALTA ESPECIALIZACIÓN EN:

AUDITORÍA FORENSE



CPC ONOFRÉ PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



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



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



Av Arequipa 998, Lima



OBEJTIVO:

Obtendrás las herramientas teóricas y prácticas para desarrollar las habilidades necesarias para realizar auditorías forenses de calidad, siguiendo los estándares internacionales y las normas éticas de la profesión combinando los conocimientos de contabilidad, derecho, informática y técnicas de investigación para analizar y resolver casos de corrupción, lavado de dinero, malversación de fondos, evasión fiscal y otros ilícitos que afectan a las organizaciones y a la sociedad.

METODOLOGÍA DEL CURSO:

El presente Programa de Especialización en Auditoria Forense, será desarrollado en 252 horas académicas, en forma virtual via ZOOM y mediante un plataforma educativa. Al participante se le brindará un usuario y contraseña, antes del inicio de clases (El Inicio de clases sujeto a cambios, hasta completar la cantidad minima de inscritos).



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!





Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA**

PROGRAMA DE ESTUDIO:

Modulo I | Introducción a la auditoría forense | 16 horas académicas | 4 sesiones | CPCC. Oscar Bruno Díaz Valdivieso

Conceptos básicos de la auditoría forense: Definición de la auditoría forense, su propósito y aplicaciones en diferentes contextos.

Rol y responsabilidades del auditor forense: Descripción de las funciones y responsabilidades del auditor forense, así como las habilidades y competencias necesarias para desempeñar este rol.

Principios y estándares de la auditoría forense: Introducción a los principios y estándares éticos que guían la práctica de la auditoría forense, incluyendo la independencia, integridad y confidencialidad.

Modulo II | Marco Legal y Normativo | 24 horas académicas | 6 sesiones | CPCC. Aurelia Isabel Valente

Legislación relacionada con la auditoría forense: Estudio de las leyes y regulaciones nacionales e internacionales que son relevantes para la auditoría forense, como leyes de fraude, lavado de dinero y corrupción.

Normas y regulaciones internacionales de auditoría forense: Análisis de las normas y estándares internacionales más reconocidos en la práctica de la auditoría forense, como los emitidos por la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE) y el Instituto de Auditores Internos (IIA).

Ética y profesionalismo en la auditoría forense: Discusión sobre los principios éticos y profesionales que deben regir el trabajo del auditor forense, incluyendo la imparcialidad, objetividad y responsabilidad.



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 | Métodos y técnicas de investigación | 24 horas académicas | 6 sesiones | Esp. Ing. Pedro Pablo Croci

Investigación de fraudes y delitos financieros: Exploración de los diferentes tipos de fraudes y delitos financieros que pueden ser objeto de investigación por parte del auditor forense, así como las técnicas y herramientas utilizadas para identificar y recopilar evidencias.

Recopilación de evidencias y preservación de la cadena de custodia: Estudio de los métodos y procedimientos para la recolección, análisis y preservación de evidencias en una investigación forense, asegurando la integridad de la cadena de custodia.

Análisis de datos y técnicas de investigación forense: Introducción a las técnicas de análisis de datos y herramientas informáticas utilizadas en la auditoría forense, como la minería de datos, análisis de redes y técnicas de visualización.

Modulo IV | Análisis financiero forense | 36 horas académicas | 9 sesiones | CPCC. Javier Dario Demarchi

Análisis de estados financieros: Estudio detallado de los estados financieros y técnicas de análisis utilizadas para detectar irregularidades y manipulación de registros contables.

Detección de irregularidades y manipulación de registros contables: Identificación de señales de alerta de posibles irregularidades en los registros contables, así como métodos para investigar y documentar estas irregularidades.

Evaluación de riesgos financieros y controles internos: Análisis de los riesgos financieros asociados a las operaciones de una organización y la importancia de los controles internos para prevenir y detectar fraudes.



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 V | Auditoría de tecnología de la información | 36 horas académicas | 9 sesiones | Ing. Pedro Pablo Croci

Auditoría forense en entornos digitales: Estudio de las técnicas y herramientas utilizadas para realizar auditorías forenses en sistemas y entornos digitales, incluyendo la identificación y recuperación de evidencias digitales.

Recuperación de evidencias digitales: Métodos y técnicas para la adquisición y análisis forense de evidencias digitales en casos de delitos informáticos, como el análisis de registros de actividad, correos electrónicos y archivos encriptados.

Seguridad de la información y prevención de ciberdelitos: Introducción a los conceptos básicos de seguridad de la información y las mejores prácticas para prevenir y detectar ciberdelitos, como el robo de datos y el fraude informático.

Modulo VI | Auditoría Forense Patrimonial-Cultural | 36 horas académicas | 9 sesiones | CPCC. Aurelia Isabel Valente

Constatación de la efectiva incorporación de bienes adquiridos, producidos, recibidos en donación o en custodia temporal, en los registros pertinentes de la organización. Evaluación de la suficiencia, exactitud y eficiencia de la información especificada. (Identificación inequívoca, localización específica, valuación, posibles cargos a ser cumplidos por la organización).

Legalidad, economía, eficiencia y eficacia en las adquisiciones relativas a la incorporación de bienes patrimoniales. (Cumplimiento de procedimientos de compra vigentes, planificación de adquisiciones que permita la adquisición eficiente de bienes y servicios, a través de los mecanismos más adecuados y con la mayor pluralidad de proveedores posible).

Evaluación de riesgos financieros y controles internos: Análisis de los riesgos financieros asociados a las operaciones de una organización y la importancia de los controles internos para prevenir y detectar fraudes.

Derivado del anterior, costeo de las producciones en los casos que sea pertinente.

Condiciones adecuadas de guarda, seguridad, custodia, condiciones edilicias y técnicas de instalaciones y depósitos. Seguros. Transporte

Verificación del destino final. Guarda temporal, re utilización, rezagos, reciclado (por ej. Escenografías, vestuario), destino de los desechos.



CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO

¡Más integrados que nunca!





Consejo Directivo 2023 - 2025

**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA**

PROGRAMA DE ESTUDIO:

**Modulo VII | Informes y presentación de resultados | 28 horas académicas |
7 sesiones | CPCC. Javier Dario Demarchi**

Elaboración de informes de auditoría forense: Desarrollo de habilidades para redactar informes claros,

concisos y persuasivos que comuniquen de manera efectiva los hallazgos y conclusiones de una auditoría forense.

Presentación de resultados: Técnicas de comunicación oral y visual para presentar los hallazgos de la auditoría forense de manera clara y convincente, utilizando herramientas como presentaciones de diapositivas y gráficos.

**Modulo VIII | Gestión de casos y litigios | 20 horas académicas |
5 sesiones | CPCC. Javier Dario Demarchi**

Gestión de casos de auditoría forense: Procesos y metodologías para planificar, organizar y ejecutar una investigación forense de manera eficiente, incluyendo la asignación de recursos, la gestión del tiempo y la coordinación con otros profesionales.

Litigios y testimonio experto: Preparación y presentación de testimonio experto en casos de litigios relacionados con auditoría forense, incluyendo la preparación de informes periciales y la presentación de evidencias en el tribunal.

Resolución alternativa de disputas: Introducción a métodos alternativos de resolución de disputas, como la mediación y el arbitraje, y su aplicación en casos de auditoría forense.



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO**

¡Más integrados que nunca!



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**

PROGRAMA DE ESTUDIO:

**Modulo IX | Ética y responsabilidad profesional | 16 horas académicas |
4 sesiones | CPCC. Aurelia Isabel Valente**

Ética en la auditoría forense: Análisis de los dilemas éticos comunes en la práctica de la auditoría forense y la toma de decisiones éticas, incluyendo la confidencialidad, el conflicto de intereses y la responsabilidad hacia los diferentes stakeholders.

Responsabilidad profesional y legal: Estudio de las responsabilidades legales y profesionales del auditor forense, incluyendo la responsabilidad civil, penal y disciplinaria, así como la importancia de la capacitación continua y el cumplimiento de los estándares profesionales.

**Modulo XX | Práctica profesional y desarrollo de carrera | 16 horas
académicas | 4 sesiones | CPCC. Oscar Bruno Díaz Valdivieso**

Desarrollo de una carrera en auditoría forense: Oportunidades y perspectivas de carrera en el campo de la auditoría forense, incluyendo las habilidades y competencias necesarias para avanzar en esta profesión.

Desafíos y tendencias en la auditoría forense: Análisis de los desafíos actuales y las tendencias emergentes en la auditoría forense, como los avances tecnológicos, la globalización y la evolución de los delitos financieros.

Networking y desarrollo profesional: Estrategias para establecer y mantener una red de contactos profesionales en el campo de la auditoría forense, así como la importancia del desarrollo profesional continuo y la participación en asociaciones y organizaciones relevantes.



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO**

¡Más integrados que nunca!



WWW.CCPLIMA.ORG.PE



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



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



Av. Arequipa 998, Lima



INICIO:

07 de abril 2025

DURACIÓN:

**252 Horas académicas
63 Sesiones**

HORARIOS:

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

• **Inversión:**

- Habilitados: **S/ 1,400.00**
- Estudiantes y Bachilleres de Contabilidad: **S/ 1,500.00**
- Vitalicios: **S/ 280.00**
- Público en General: **S/ 1.800.00**
- Tarifa Corporativa: **12% Dcto - 3 a más personas**
- Convenio con CPC Huancavelica, CPC Huánuco, CPC San Martín: **S/1,400.00**

• **Facilidades de Pagos:**

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



**CPC ONOFRE PIZARRO CHIMA
DECANO**

¡Más integrados que nunca!

