



# **Técnicas Forenses de Prevención y Detección de Fraudes para Auditores Internos**

## **Objetivo**

Proporcionar a los auditores internos las técnicas forenses esenciales para la prevención y detección de fraudes, corrupción y otras irregularidades financieras en las organizaciones, mediante el uso de herramientas prácticas y análisis de patrones de comportamiento irregular. El curso fortalece las capacidades de los auditores en la identificación temprana de riesgos, la evaluación de controles antifraude y la implementación de estrategias para mitigar el impacto del fraude en la gestión organizacional.

El fraude y sus delitos relacionados representan uno de los principales riesgos para la sostenibilidad y reputación de las organizaciones. Este curso equipa a los auditores internos con conocimientos prácticos y estrategias efectivas para detectar y prevenir conductas fraudulentas, contribuyendo al fortalecimiento del control interno, la transparencia y la confianza en los procesos organizacionales.

## **Temario Resumido – Principales Componentes**

### **1. Introducción a la Auditoría Forense y el Fraude**

- Conceptos fundamentales de auditoría forense.
- Estructura conceptual del fraude y componentes.
- Tipologías de fraudes más comunes y su impacto organizacional.
- El papel de los auditores internos frente al fraude

### **2. Prevención de Fraudes: Controles Clave (Duros y Blandos)**

- Identificación de riesgos de fraude en procesos críticos.
- Diseño y evaluación de controles antifraude efectivos.



# Técnicas Forenses de Prevención y Detección de Fraudes para Auditores Internos

## 3. Técnicas de Detección de Fraudes

- Análisis de datos y patrones anómalos con herramientas de auditoría forense.
- Técnicas de entrevistas y recopilación de evidencia.

## 4. Documentación y Reporte de Hallazgos

- Elaboración de informes claros y precisos sobre casos de fraude.
- Propuesta de acciones correctivas y estrategias de mitigación.

## 5. Taller Práctico de Prevención y Detección

- Resolución de casos prácticos de detección de fraude.
- Retroalimentación y lecciones aprendidas.

## Cuota por participante

**Socio** \$4,640.00 IVA incluido

**No Socio\*** \$5,640.00 IVA incluido (también incluye membresía anual al IMAI desglosada en la factura)

**Duración:** 12 horas (divididas en 3 días)

**Horario:** De 9:00 a 13:00 hrs.

### **Los Participantes tendrán derecho a:**

- Capacitación online en tiempo real
- Plataforma sencilla y Material de apoyo (acceso electrónico)
- La grabación de cada sesión estará disponible por 48 horas para consulta
- Constancia de participación (digital)
- Membresía del IMAI con acceso a las páginas Web del IMAI y del IIA\*

**Nota:** En caso de fuerza mayor o de no cubrir el número de participantes requerido, el Instituto se reserva el derecho de reprogramar un curso hasta con 24 horas de anticipación