



IMECAF México, S.C.
Instituto Mexicano de Contabilidad,
Administración y Finanzas

Nombre del Curso

DETECCIÓN DE FRAUDES - CONTROL

Objetivo

El objetivo de este curso es que el participante conozca la manera de identificar, dimensionar, analizar y neutralizar la existencia de operaciones de carácter fraudulento en la organización a través de herramientas y metodologías que le permitirán evaluar el grado de probidad, calidad y eficiencia con que se llevan a cabo los procesos clave y controles administrativos de la empresa, a fin de evitar el desvío de recursos y salvaguardar el patrimonio de la organización.

Temario

Programa General del Curso de Detección y Control de Fraudes

I.

El Fraude y la Sociedad Humana Moderna

- Introducción
- ¿Qué es un Fraude?
- Clasificación del Fraude
- Corrupción
- Fraude en Información de Estados Financieros
- Robo de Activos
- Frecuencia de fraudes por categoría
- Propensión al Fraude

•

Elementos del Fraude

- El Triángulo del Fraude
- Oportunidad
- Necesidad
- Racionalización

•

El Perfil del Defraudador

- Perfil Psicológico del perpetrador de un Fraude
- Perfil del Defraudador en México
- Puesto del Defraudador
- Género del Defraudador
- Edad del Defraudador

• **Prevención del Fraude**

- Impacto de la Prevención del Fraude
- Gestión del Plan de Prevención de Fraudes
- Estructura del Plan de Prevención de Fraudes

• **Contención del Fraude**

- Enfoques de Contención de Fraudes
- Enfoque de Control
- Código de ética
- Manuales de conducta
- Políticas de RRHH
- Evaluación de clima laboral
- Líneas de reporte de irregularidades
- Enfoque Sustantivo
- Business Intelligence orientado a alertas de Fraude
- Aplicación de Ley de Benford
- Modelos analíticos automatizados (Fraud Management Software)
- Análisis de circuitos Administrativos
- Procedimientos de Minería de datos (Data Mining)

• **Fraudes en PyMes vs Grandes Empresas**

- Diferencias en Incidencia
- Particularidades de la PyMes
- Duración media de los Fraudes
- Detección Inicial de los Fraudes
- Líneas de Denuncia
- Origen de las Denuncias

• **Casos de Estudio**

- Planteamiento
- Escenarios
- Elementos del Fraude
- Señales Inadvertidas
- Reflexión

Conclusiones y Plan de Acción

- Conclusiones sobre el Control de Fraudes
- Construcción del Mapa de Irregularidades
- Desarrollo de las Estrategias de Neutralización
- Planteamiento de Iniciativas a Costo-Beneficio
- Integración del Plan de Acción
- Ejecución y Seguimiento
- Medición y Presentación de Resultados

Fechas

Del 13-Julio-2019 Al 27-Julio-2019, Sábado de 8 a 13:30 hrs.

Duración

16 HRS.

Inversión

\$5,000.00 M. N. más IVA

© 2019 IMECAF México, S.C. Todos los derechos reservados.

Email: info@imecaf.com

Teléfono: (+52)(55) 1085 1515

Url: www.imecaf.com

Arquímedes 130 Despacho 205 Col. Polanco
México, Distrito Federal 11570