

Curso Online

Prevención y Detección de Fraudes e Irregularidades en Compras y Contrataciones

Facilitador:

Guillermo Casal (Argentina)

CIDES Corpotraining – www.cides.com – contacto@cides.com – +569 9320 2663
Av. Providencia 1650, Of. 806, Providencia, Santiago, Chile
CAPACITACIÓN Y DESARROLLO CORPORATIVO SPA.

Curso Online (Sincrónico)

Prevención y Detección de Fraudes e Irregularidades en Compras y Contrataciones

Guillermo Casal (Argentina)

Objetivo general

En este curso se examinan detenidamente las particularidades de los diferentes procesos de adquisiciones, sus vulnerabilidades frente al fraude, los casos reales acaecidos, y las estrategias más efectivas para prevenir, disuadir, y detectar el fraude en compras y contrataciones.

Objetivos específicos

- Presentar los esquemas más frecuentes de fraude en adquisiciones y contrataciones.
- Conocer estadísticas referidas a impacto económico de cada tipo de fraude, mecanismos de detección y efectividad de las medidas de prevención.
- Analizar casos reales para identificar las fallas que los posibilitaron y las posibles acciones correctivas.
- Delinear el programa anti–fraude más adecuado para su industria y modalidad operativa.

Dirigido a

- Directivos de Compras y Contrataciones
- Administradores de Contratos
- Auditores Internos
- Contralores y Directores Financieros
- En general, todo profesional que desee adquirir conocimientos respecto a prevención, disuasión y detección de fraudes en adquisiciones.

Metodología a aplicar – online en tiempo real

Mediante una **plataforma de aprendizaje virtual** con un facilitador online -en tiempo real- basado en las herramientas desarrolladas para el e-learning, se presentan los conocimientos con apoyo audiovisual y herramientas complementarias.

El facilitador guía, impulsa, presenta, desafía y responde a las necesidades de aprendizaje de los participantes y de la organización.

Usted Recibirá – en formato **digital**

- Presentación del Curso en formato PDF.
- Certificado de participación y aprobación del curso

Certificación

La Política de CIDES Corpotraining para la Certificación es emitir para los participantes 2 tipos alternativos de Certificado (con **verificación en línea**), según se cumplan los siguientes requisitos:

1. **Certificado de Participación en el curso:**
   - Para quienes hayan asistido al menos al **75% de la duración total** (horas) establecida para el curso.
2. **Certificado de Participación y Aprobación del curso:**
   - Para quienes hayan aprobado el Test Final de Conocimientos (obligatorio para participantes con Sence y voluntario para los demás) con un **57% de las respuestas correctas** y que, al mismo tiempo,
   - Hayan asistido al menos al **75% de la duración total** (horas) establecida para el curso.

Testimonios de este curso

- *Gran aporte para mi crecimiento personal y laboral. Úrsula Aliste Bustos.* ***(IMA INDUSTRIAL LTDA.)***
- *Muy provechoso. Elogios para el relator. Benjamín Zamudio V.* ***(GAS ATACAMA GENERACIÓN.)***
- *Acertada elección del expositor; enorme capacidad relatora y de invocación de experiencias. Roberto Ibáñez C.* ***(ASSOCIATED UNIVERSITIES INC.)***
- *El expositor conjuga muy bien, en forma clara y sistemática, la teoría con su vasta experiencia práctica. Carlos Cisternas* ***(D.V.A. CONSTRUCTORA)***
- *Tanto el curso como la organización excelente con preocupación por los detalles. Edgardo Cienfuegos Silva* ***(ANGLO AMERICAN CHILE)***
- *Útil para los tiempos actuales. Buena experiencia del relator. José Villarroel F.* ***(ICAFAL GESTIÓN).***
- *Excelente metodología. La experiencia de Casal es un plus para el seminario. Carlos Pérez Rozas* ***(BHP CHILE)***
- *Muy útil para obtener un conocimiento global y especifico en el control y mitigación del fraude. Cristián Muñoz T.* ***(ENAEX)***
- *El curso cumplió totalmente las expectativas respecto de fortalecer los conocimientos en auditar para prevenir fraudes en la empresa. Alexis Jaldín R.* ***(MINERA ESCONDIDA LTDA.)***
- *La parte práctica del curso y la cantidad de ejemplos derivados de la experiencia del señor Casal permite aterrizar de manera simple los temas asociados a fraude. Patricia Rojas R.* ***(CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA)***
- *Muy necesario para las áreas que direccionen compras. Jorge Rojas (BESALCO Construcciones)*
- *Excelente. Mauricio Herrera Q.* ***(MELON SERVICIOS COMPARTIDOS S.A.)***
- *Guillermo es una persona altamente preparada, y la clase resulta interesante debido a los ejemplos y casos que se estudian. Óscar Valencia A.* ***(GOODYEAR DE CHILE S.A.I.C.)***
- *Interesante conocer experiencias del relator. Jimmy La Orga R.* ***(GIT SOLUTIONS LTDA.)***



Nuestro Facilitador
Guillermo Casal (Argentina)

Es un experimentado consultor y capacitador argentino, con más de 40 años de experiencia en todos los países de Latinoamérica, Estados Unidos, España y Mozambique.

Se ha graduado como Contador Público en la Universidad de Buenos Aires, y como Máster en Economía y Administración en el ESEADE, de la misma ciudad.

Fue Presidente del Instituto de Auditores Internos de Argentina (2003-2005)

Su área de especialidad es la auditoría forense e informática, diseño de procesos administrativos e implementación de sistemas de control interno; habiendo obtenido las certificaciones de

- Auditor Interno (Certified Internal Auditor),
- Examinador de Fraudes (Certified Fraud Examiner),
- Auditor Informático (Certified Information Systems Auditor),
- Auditor de Entidades Financieras (Certified Financial Services Auditor),
- Auditor Gubernamental (Certified Governmental Audit Professional).
- Autoevaluación de Riesgos (CCSA) y Aseguramiento de Riesgos (CRMA), ambas expedidas por el IIA – Institute of Internal Auditors.

Lideró las unidades de auditoría interna de tres empresas de Argentina y las áreas de auditoría forense del estudio de Luis Moreno Ocampo, ex fiscal penal de la Corte Internacional de la Haya, y de IFPC-IGI, firma de propiedad de Stephen P. Walker, ex agente especial del FBI

Programa del Curso

Prevención y Detección de Fraudes e Irregularidades en Compras y Contrataciones

1. Diversos tipos de adquisiciones

- Adquisiciones en el sector público vs. procesos privados de adquisiciones
- Adquisiciones con financiamiento de organismos multilaterales de crédito
- Procesos competitivos vs. adjudicaciones directas
- Bienes o servicios

2. El fenómeno del fraude en las organizaciones

- Fraude interno vs. crimen organizado.
- Modalidades y cuantificación del crimen organizado
- Modalidades y cuantificación del fraude interno u ocupacional
- Teorías sobre el fraude: el triángulo de Cressey la información asimétrica de Klitgaard. Similitudes y diferencias.

3. El programa antifraude:

- Cómo abordar y cómo no abordar un programa antifraude
- Elementos que disuaden y alientan el fraude. Banderas rojas ¨blandas y duras¨
- Elementos preventivos del programa antifraude:
  - Normas éticas
  - Líneas de denuncia
  - Monitoreo de operaciones

4. El proceso de adquisición

- Detección de la necesidad de comprar
- Administración de registros de proveedores
- Solicitudes de cotización
- Proceso de negociación y adjudicación
- Recepción de los bienes o servicios
- Autorización de los pagos

5. Esquemas fraudulentos en adquisiciones

- Registro de adquisiciones inexistentes: el pago de sobornos
- Manipulación de requerimientos
- Convenios injustificados de proveedor único
- Arbitrariedad en la administración del registro de proveedores
- Manipulación en el procesamiento de ofertas recibidas
- Negociaciones irregulares previas a la adjudicación
- Adulteración de la conformidad de recepción
- Autorización irregular de los pagos
- Pago de mayores costos
- Falsificación de productos con complicidad de los proveedores
- Extorsión: los "socios del silencio"

6. Adquisiciones de alto riesgo de fraude:

- Construcciones y obras civiles
- Publicidad y promoción
- Servicios médicos
- Consultoría

7. "Banderas rojas" de fraude en adquisiciones

- Proveedores multipropósito
- Domicilios y otros datos inusuales
- Correlatividad de comprobantes
- Negociaciones "confusas"

8. El ciclo de la investigación en general y de la investigación de adquisiciones en particular

- Recepción de denuncias y evaluación de su verosimilitud
- Diseño del plan de investigación
- Integración del equipo interdisciplinario: coordinación de tareas de investigación y auditoría forense
- Procedimientos investigativos típicos de investigación en adquisiciones:
  - Background information
  - Análisis de vínculos societarios y familiares
  - Investigación patrimonial de sospechosos
  - Análisis de hábitos de vida y consumos
- Etapas y productos de la investigación
- El informe de investigación. Reglas de evidencia y formato

9. Procedimientos de auditoría forense en adquisiciones

- Análisis pericial de documentos y firmas. Coordinación con el equipo de investigación para la selección de documentos a peritar
- Entrevistas y confirmaciones con proveedores no adjudicados
- Benchmarking de abastecimientos:
  - Identificación de fuentes alternativas de abastecimiento
  - Análisis técnico de requerimientos
  - Comparación con precios de mercado
- Tareas conjuntas del auditor forense y el investigador de adquisiciones:
  - Análisis de variaciones patrimoniales de sospechosos
  - Análisis de vínculos, eventos y transacciones
  - Determinación de responsabilidades personales en adquisiciones irregulares

Información general

CURSO ONLINE Prevención y Detección de Fraudes e Irregularidades en Compras y Contrataciones	
Duración total:	16 horas totales - 4 sesiones virtuales en vivo de 4 horas c/u.
Modalidad:	Online en Vivo (Sincrónico).
Informaciones:	Tel: +569 9320 2663 / Email: contacto@cides.com
Organismo Capacitador:	CIDES Corpotraining SPA. / Rut: 77.334.850-2
Código interno:	**731**
Especificaciones técnicas: **Navegadores recomendados:** **Cómo unirse a la sesión:** **Micrófono:** **Acceso:**	Google Chrome(38+) Mozilla Firefox(45+) Opera **Desde un PC o notebook** – *No es necesario descargar ningún programa.* **Idealmente contar con micrófono habilitado, pero no obligatorio.** Restringido sólo a cada uno de los participantes inscritos.

Inscripciones

Éstas no están disponibles, porque el curso no está programado de forma abierta (con fecha). Sin embargo, puedes dejar tu **interés de participación en el formulario** ubicado arriba a la derecha en la página web de este curso, y así podremos avisarte de forma anticipada para cuando se programe.

CURSOS CERRADOS (In-Company):

Adicionalmente, te informamos que todos nuestros cursos pueden ser **cotizados de forma cerrada (in company)** para un grupo de al menos 8 personas.