



ESCUELA NACIONAL
DE LA JUDICATURA
REPÚBLICA DOMINICANA
PODER JUDICIAL

Proceso Núm. ENJ-CM-2021-45

Diplomado en "Auditoría Forense", para ser impartida a través de teams u otra herramienta virtual. Para 11 empleados de la Dirección de Contraloría del Poder Judicial.

Temas a tratar:

- Antecedentes Auditoría Forense
- Auditoría Forense
- Aportes de la Auditoría Forense
- Auditoría Forense – Características
- Auditor Forense
- ¿Qué profesional podría calificar para ser Auditor Forense?
- Atributos del Auditor Forense
- Perfil del Auditor Forense
- Proceso de auditoría forense
- Métodos de Planeación – Proceso
- Llamado directamente del tribunal
- Utilidad
- Diferencia con la Auditoría Tradicional
- Tipos o Clases de Pruebas
- Atributos de la Prueba
- Normas Aplicables para la Auditoría Forense
- Usuarios de la Auditoría Forense
- Las Normas a Utilizar
- El Testigo
- El Perito
- El Riesgo de una Mala Auditoría Forense
- Relación de la Auditoría Forense con la NIA 4400
- Fases de Auditoría Forense

- La Investigación es delicada
- Atributos de la Evidencia
- Papeles de Trabajo
- Auditoria Forense Enfocada en el Lavado de Activos
- Estructura y Redacción del Informe de Auditoria Forense
- El Informe
- Recomendaciones
- Emisión del Informe
- Cualidades del informe en el proceso judicial
- Responsabilidad del auditor forense con respecto al informe
- Auditoria Forense – Conclusiones
- Auditoria Forense – Reflexiones