



Consejo Directivo 2021 - 2023

COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE LIMA



Programa de Especialización Peritaje Contable

CPC. Rosa Maria Gutierrez Guerrero
Director de Actividades Profesionales

SUMILLA

El Programa de Especialización en Peritaje Contable busca formar profesionales líderes en las buenas prácticas, estar a la vanguardia de los cambios de nuestra legislación procedimental, penal, civil y tributaria, que influyen a una mejor toma de decisiones en el desarrollo del campo profesional e impacto en investigaciones fiscales alcanzando ventajas competitivas en la labor pericial.

OBJETIVOS

- Formar profesionales especializados en Materia Pericial.
- Desarrollar habilidades y competencias profesionales para la aplicación de los procedimientos periciales.
- Proporcionar una formación especializada con capacidad de analizar, identificar, planear y proponer soluciones sobre los hechos litigiosos y/o controvertidos en materia de Peritaje Contable en el ámbito Civil, Penal y Laboral, tanto en el campo público como privado, observando los lineamientos éticos, de responsabilidad y legales pertinentes.
- Dotar a los participantes de herramientas para optimizar la investigación en materia pericial contable, apreciando en su justo valor las pruebas de los hechos en litigio para esclarecerlo y explicarlo en su totalidad.
- Brindar una visión global de la cultura del derecho, determinando fallos justos, sobre la base del conocimiento técnico y científico especializado y las normas legales vigentes.
- Conceder al Perito Contable condiciones inherentes a su especialidad como: Honestidad, Calidad Investigadora, Respeto a las normas éticas y reglamentarias, Solidaridad profesional, Capacitación continua, para brindar un servicio de calidad.
- Perfeccionar la habilidad de redacción de Informes Periciales Contables, Informes Técnicos, guías, manuales de procedimientos.



CRONOGRAMA DE ESTUDIOS

MÓDULO I

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

ASPECTOS TEÓRICOS DE LA PERICIA CONTABLE
Marco Normativo
Campo de Aplicación
El Perito, el Peritaje
Leyes y Normas Vinculadas al Peritaje Contable

LUNES 14-11-2022
MIÉRCOLES 16-11-2022
VIERNES 18-11-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: CPC. Hugo Soto Loza

MÓDULO II

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

MÉTODOS, NORMAS Y TÉCNICAS APLICADAS AL PERITAJE CONTABLE
La técnica pericial
Técnicas y procedimientos del peritaje
Normas aplicadas al peritaje
Fases del desarrollo pericial
La prueba y la técnica de la prueba
Papeles de Trabajo del Peritaje

LUNES 21-11-2022
MIÉRCOLES 23-11-2022
VIERNES 25-11-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: CPC. Hugo Soto Loza

MÓDULO III

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

INFORME PERICIAL CONTABLE
Papeles de Trabajo del Peritaje
Partes del Informe Pericial
Partes del Informe aprobado en el Congreso Nacional
Marco normativo en materia penal aplicable a la pericia contable
Casuística

LUNES 28-11-2022
MIÉRCOLES 30-11-2022
VIERNES 02-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: CPC. Hugo Soto Loza

MÓDULO IV

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

PERJUICIO ECONÓMICO EN LAS CONTRATACIONES PÚBLICAS DE BIENES Y SERVICIOS
Ley de Contrataciones del Estado y Reglamento
Tipos de Contratación Pública
Modalidad de Contratación Pública / Fases de la contratación pública
Actos Preparatorios / Procedimiento de selección
Ejecución del Contrato / Agentes intervinientes
Responsabilidades de Entidad / Casuísticas

LUNES 05-12-2022
MIÉRCOLES 07-12-2022
VIERNES 09-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Carmela Vargas Montejo

MÓDULO V

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

PERJUICIO ECONÓMICO EN LAS CONTRATACIONES DE OBRAS PÚBLICAS
Expediente Técnico de Obra / Contenido del expediente técnico de obra
Vigencia del expediente técnico / Obra
Requisitos / Contrato de ejecución de obra
Inicio del plazo de ejecución de obra / Ampliación de plazo
Residente de obra-Cuaderno-Clases de adelanto
Contratistas-Obligaciones-Adicionales-Valorización-Liquidación de Obra

LUNES 12-12-2022
MIÉRCOLES 14-12-2022
VIERNES 16-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Carmela Vargas Montejo

MÓDULO VI

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

PERICIA CONTABLE EN MATERIA LABORAL
MARCO NORMATIVO EN MATERIA LABORAL
Definición del Trabajador y empleador
Ingreso del Trabajador a la Empresa / Contrato de Trabajo
Contratación Modal / Contratación a plazo indeterminado
Tercerización de Servicios
Locación de Servicios

LUNES 19-12-2022
MIÉRCOLES 21-12-2022
VIERNES 23-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Carlos Hinostroza Hinostroza

MÓDULO VII

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

CÁLCULO DE INTERESES - INTERES LEGAL LABORAL
Base Legal / Conceptos comprendidos en la deuda laboral
Remuneraciones insolutas y devengadas
Gratificaciones no pagadas Indemnización por despido arbitrario
Indemnización por vacaciones no gozadas
Participación en las utilidades no distribuidas ni pagadas.
Tasa de interés legal laboral Cálculo de interés legal laboral
Casos prácticos de liquidación de interés laborales.
Tasa de interés en casos de CTS / Casos prácticos de interés de CTS

LUNES 26-12-2022
MIÉRCOLES 28-12-2022
VIERNES 30-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: CPC. Alejandro Pariguana Moncca

MÓDULO VIII

DURACIÓN: 12 HORAS ACADÉMICAS

LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO
El Delito de Lavado de Activos
Normativa nacional en Materia Penal
Normativa Nacional en Materia de Control Administrativo
Estándares Internacionales en materia de lucha contra el lavado de activos
Lavado de Activos por Sectores Económicos

LUNES 02-12-2022
MIÉRCOLES 04-12-2022
VIERNES 06-12-2022
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mag. Julio Raggio Villanueva

MÓDULO IX

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

EL ROL ACTUAL DEL PERITO CONTABLE FRENTE A LOS DELITOS DE INDOLE DE LAVADO DE ACTIVOS
Aspectos teóricos generales y normativas
Aspectos a Considerar antes de Efectuar la Labor Pericial
Normas del Código de Procedimiento Penales y Código Procesal
Caso Práctico:
Lavado de Activos

LUNES 09-01-2023
MIÉRCOLES 11-01-2023
VIERNES 13-01-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Fanny Tipacti Rodriguez

MÓDULO X

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

PERICIA CONTABLE EN MATERIA TRIBUTARIA
Marco normativo en materia tributaria aplicable a la pericia contable.

LUNES 16-01-2023
MIÉRCOLES 18-01-2023
VIERNES 20-01-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Abog. Julio Raggio Villanueva

MÓDULO XI

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

PERICIA CONTABLE EN MATERIA PENAL
En Materia de Corrupción de Funciones
Definición de corrupción de funcionarios
Delitos de Corrupción
Corrupción de funcionarios y lavado de activos
Corrupción de funcionarios y crimen organizado
Normas de control en Entidad Publica

LUNES 23-02-2023
MIÉRCOLES 25-01-2023
VIERNES 27-01-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Fanny Tipacti Rodriguez

MÓDULO XII

DURACIÓN: 24 HORAS
ACADÉMICAS

PERICIA CONTABLE EN MATERIA CIVIL
Marco normativo en materia civil aplicable a la pericia contable
Conceptos y doctrina de demandas civiles que ameritan Peritaje
Ambitos de trabajo del Perito Contable en la Jurisdicción Civil
Mandatos, poderes y acción Pauliana. Daños y perjuicios
Daño emergente Lucro cesante Daño moral
La prueba en el Proceso Civil / Casuísticas
Técnicas y procedimientos aplicables en la pericia
Proceso de investigación pericial en el Fuero Civil
Elaboración del Informe Pericial
Casuística de casos civiles con impacto en la pericia contable.

LUNES 30-01-2023 | 06-02-2023
MIÉRCOLES 01-02-2023 | 08-02-2023
VIERNES 10-02-2023 |
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Carmela Vargas Montejo

MÓDULO XIII

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

MARCO NORMATIVO ADUANERA APLICABLE A LA PERICIA CONTABLE
Protocolo de auditoría fiscal aduanera
Defraudación de renta aduanera
Determinación aduanera por mala asignación de partida arancelaria
Determinación aduanera por mala aplicación de tratado y convenio internacional
Determinación aduanera por subvaluación
Determinación aduanera por sobrevaluación
Operadores de comercio exterior
Restitución simplificada de derechos aduaneros
Casuística aduanera con impacto en la pericia contable.

LUNES 13-02-2023
MIÉRCOLES 15-02-2023
VIERNES 17-02-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Abg. Julio Raggio Villanueva

MÓDULO XIV

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

HABILIDADES BLANDAS
Trabajo en Equipo y liderazgo
Comunicación Asertiva
Inteligencia Emocional
Presentaciones de alto impacto
Casuísticas- Dinámica grupales

LUNES 20-02-2023
MIÉRCOLES 22-02-2023
VIERNES 24-02-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: CPC. Jorge Espinoza Fuentes

MÓDULO XV

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

CADENA DE CUSTODIA
Marco normativo en materia laboral aplicable a la pericia contable.
Definición, importancia en la investigación.
Definición de Elementos Materiales y Evidencias | Clasificación de Evidencias.
Procedimientos para recolección e internamiento de evidencias y elementos materiales
Procedimientos para custodia de bienes incautados.
Recolección e internamiento de evidencias y elementos materiales personal Ministerio Público y Policía.
Consideraciones al momento de la recolección de evidencias.
Procedimiento de Embalaje y Etiquetado.
Recomendaciones para la Recepción de evidencias | Traslado e internamiento.
Supervisión de la Cadena de custodia.
Llenado correcto de los formatos de cadena de custodia F-A6; y F-A7.
Lacrado de sobres, formas de apertura o deslacrado. | Casos prácticos.

LUNES 27-02-2023
MIÉRCOLES 01-03-2023
VIERNES 03-03-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM
Docente: Mg. Felix Escajadillo Cabrera

MÓDULO XVI

DURACIÓN: 12 HORAS
ACADÉMICAS

Casuística Civil
Casuística Penal
Casuística Laboral
Casuística Tributaria
Casuística Casos especiales

LUNES 06-03-2023
MIÉRCOLES 08-03-2023
VIERNES 10-03-2023
HORA: 7:00 PM A 10:00 PM

✓ DETALLES



DURACIÓN:
204 horas académicas



INICIO:
Lunes 14 de Noviembre



HORARIO:
Lunes, Miércoles y Viernes de 7 P.M. a 10 P. M.



PRECIO:
Habilitados: S/ 1,200
Público en general: S/ 1,500



MODO DE PAGO:
BCP: 191-71369874079
Cuenta Interbancaria BCP: 002-191-17136987407959

Enviar boucher con sus datos (nombre, matrícula - si es habilitado, constancia de matrícula - si es estudiante, nombre del curso, DNI o RUC, si desea boleta o factura) al correo: capacitaciones.dap@ccplima.org.pe



CONTÁCTANOS:
Vía WhatsApp: 938 851608 - 985 699395