UNIVERSIDAD BERNARDO O'HIGGINS®

ES MOMENTO DE **AVANZAR**

DIPLOMADO

Auditoría Forense con Inteligencia Artificial Aplicada

ÁREA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

5 AÑOS

Comisión Nacional de Acreditación CNA-Chile

UNIVERSIDAD ACREDITADA
MEDIANTE ACUERDO DEL CONSEJO NACIONAL DE EDUCACIÓN
NIVEL AVANZADO
- GESTIÓN INSTITUCIONAL
- DOCENCIA DE PREGRADO
- VINCULACIÓN CON EL MEDIO

HASTA 9 DE NOVIEMBRE DE 2027

Diplomado en Auditoría Forense con Inteligencia Artificial Aplicada

En el actual escenario global, caracterizado por la complejidad de las operaciones comerciales, la digitalización de los procesos y el avance acelerado de las tecnologías, los fraudes, delitos económicos y financieros han experimentado un incremento sostenido, impactando tanto al sector público como privado. Este contexto exige contar con profesionales capaces de enfrentar los nuevos riesgos asociados al fraude y la corrupción mediante enfoques innovadores que combinen el conocimiento forense tradicional con la aplicación de tecnologías disruptivas.

El programa se plantea como una respuesta formativa integral, orientada a entregar a los participantes competencias técnicas y éticas en investigación de fraudes, análisis de delitos económicos y elaboración de informes forenses, integrando de manera pionera el uso de herramientas de Inteligencia Artificial aplicada a la auditoría forense, con énfasis en tecnologías como ChatGPT y Gemini, análisis de datos masivos y automatización de procesos investigativos.

A través de una metodología práctica y aplicada —que combina estudio de casos, simulaciones y análisis de escenarios reales—, los estudiantes adquirirán las capacidades necesarias para diseñar, ejecutar y evaluar investigaciones forenses en organizaciones públicas y privadas, fortaleciendo la transparencia, el cumplimiento normativo (compliance) y la toma de decisiones estratégicas en entornos complejos.

Al finalizar, los egresados estarán preparados para asumir un rol activo en la prevención y detección del fraude, con un perfil diferenciado por el dominio de técnicas forenses avanzadas y el uso profesional de la inteligencia artificial como herramienta clave en la auditoría del siglo XXI.

Objetivo General

Al término del Diplomado en Auditoría Forense con Inteligencia Artificial Aplicada, los estudiantes habrán desarrollado las competencias necesarias para investigar, detectar, prevenir y mitigar riesgos asociados a fraudes, delitos económicos, financieros y contables en diversos entornos organizacionales.

Objetivos Específicos

- Desarrollar competencias técnicas y analíticas que permitan identificar e investigar irregularidades relacionadas con delitos económicos, financieros y contables, aplicando metodologías de auditoría forense.
- Brindar una sólida comprensión del marco legal y regulatorio aplicable a la auditoría forense, tanto a nivel nacional como internacional, integrando su aplicación práctica en procesos judiciales y de compliance.
- Fortalecer las habilidades de investigación y análisis de datos, incluyendo entrevistas, revisión documental, trazabilidad de operaciones financieras y aplicación de técnicas de investigación digital.
- Capacitar en la elaboración y presentación de informes forenses, con énfasis en la claridad técnica, el sustento legal y la utilidad probatoria en contextos judiciales y corporativos.
- Fomentar una ética profesional sólida y el compromiso con la transparencia, integrando principios de responsabilidad, integridad y cumplimiento en la práctica forense.
- Incorporar el uso de la Inteligencia Artificial en la auditoría forense, entrenando a los participantes en herramientas como ChatGPT, Gemini y otras soluciones de IA para la detección de patrones sospechosos, el análisis de datos masivos y la automatización de procesos investigativos.
- De esta manera, el diplomado contribuye a la formación de profesionales con un perfil altamente especializado, capaces de enfrentar los nuevos desafíos de la auditoría forense en la era digital.

Resultados de Aprendizaje

El Diplomado en Auditoría Forense con Inteligencia Artificial Aplicada presenta los siguientes resultados de aprendizaje:

- Explica los fundamentos, alcances y marcos normativos de la auditoría forense, contextualizando su rol en la prevención y detección de fraudes financieros y contables.
- Aplica metodologías y técnicas de investigación forense, tales como entrevistas, revisión documental, trazabilidad de operaciones y análisis financiero.
- Analiza los principales marcos legales y regulatorios nacionales e internacionales relacionados con la auditoría forense, el compliance y la lucha contra delitos económicos.
- Evalúa casos prácticos de auditoría forense vinculados a peritajes judiciales, identificando la evidencia relevante y sustentando hallazgos con validez técnica y legal.
- Diseña y elabora informes de auditoría forense claros, estructurados y técnicamente fundamentados, adecuados para su uso en instancias judiciales, corporativas y de fiscalización.
- Integra principios de ética profesional y responsabilidad social en el ejercicio de la auditoría forense, promoviendo la transparencia y la integridad en las organizaciones.
- Utiliza herramientas de Inteligencia Artificial (ChatGPT, Gemini y otras) para optimizar procesos de análisis, detección de patrones sospechosos y automatización de auditorías forenses.
- Aplica análisis de datos masivos y técnicas de machine learning como apoyo a la investigación forense y a la prevención del fraude en entornos digitales.
- Desarrolla un proyecto práctico de auditoría forense integrando metodologías tradicionales y herramientas de IA, demostrando competencias profesionales aplicadas a un caso real.

Desarrollo de la Actividad

120 horas cronológicas, en modalidad E-Learning (asincrónico), los módulos se desarrollan en la Plataforma E-Learning de la universidad de manera profesional y acorde a la normativa vigente.

Módulo 1	Módulo 2	Módulo 3
Introducción a la Auditoría Forense	Metodología de Investigación	Auditoría Forense Aplicada al Compliance

Módulo 4	Módulo 5	Módulo 6
Auditoría Forense Aplicada al Peritaje Judicial	Inteligencia Artificial Aplicada a la Auditoría Forense	Informe de Auditoría Forense

Requisitos de Aprobación

Para aprobar la diplomado, el alumno debe cumplir con lo siguiente:

- Aprobar con nota mínima 4.0

Requisitos de Admisión

El Diplomado en Auditoría Forense con Inteligencia Artificial Aplicada está orientado a profesionales y estudiantes que buscan especializarse en la detección, prevención e investigación del fraude y delitos económicos en diversos entornos organizacionales, financieros, corporativos y gubernamentales.

Documentación Requerida

Certificado de Grado Académico, Título Profesional o Título Técnico (original o fotocopia legalizada ante notario).

Todo documento proveniente del extranjero deberá venir apostillado desde el país de origen y, posteriormente, acogerse al trámite de reconocimiento de estudios del Ministerio de Educación.

Cédula de identidad o pasaporte (en caso de extranjeros/as).

CONTENIDO

Módulo 1
Introducción a la Auditoría Forense

- Concepto y definición de auditoría forense.
- Objetivos y alcance de la auditoría forense.
- Rol del auditor forense.
- Origen de una auditoría forense.
- Fraude ocupacional.

Módulo 2
Metodología de Investigación

- Metodología de investigación forense.
- Técnicas de recolección de evidencias.
- Entrevista forense.
- Análisis de datos financieros y contables.
- Integración y correlación de evidencias.
- Informe preliminar de hallazgos.

Módulo 3
Auditoría Forense Aplicada al Compliance

- Generalidades del Compliance: fundamentos y aplicaciones.
- Normativa nacional e internacional en Compliance: modelos, estándares y buenas prácticas (GAFI, ISO 37301, ISO 37001, ISO 37008).
- Análisis de incidentes reportados en canales de denuncia.
- Investigaciones internas de Compliance: procesos, importancia y mejores prácticas.
- Informe preliminar de hallazgos.

CONTENIDO

Módulo 4
Auditoría Forense Aplicada al Peritaje Judicial

- Introducción y generalidades del peritaje judicial contable.
- Peritaje contable en sede penal.
- Peritaje contable en sedes no penales (civil, familia y laboral).
- Peritaje contable en sede tributaria y aduanera.
- Metodología y buenas prácticas en el peritaje judicial.

Módulo 5
Inteligencia Artificial Aplicada a la Auditoría Forense

- Introducción a la Inteligencia Artificial aplicada a la Auditoría Forense.
- Aplicaciones prácticas de la IA en investigaciones forenses.
- ChatGPT como asistente forense.
- Gemini como asistente forense multimodal.
- Ética, riesgos y buenas prácticas en el uso de IA en auditoría forense.

Módulo 6
Informe de Auditoría Forense

- Naturaleza y objetivos del informe de auditoría forense.
- Estructura del informe según el Estándar Internacional de Auditoría Forense
- Tipos de informes forenses: preliminar, técnico y final.
- Redacción técnica y estilo profesional en informes forenses.
- Uso de anexos, tablas, gráficos y evidencias digitales.
- Aspectos éticos y consideraciones de confidencialidad en la emisión de informes.
- Presentación oral y defensa del informe en instancias judiciales o corporativas.

DOCENTES

Fernando Pérez Tapia

Contador Auditor, MBA. Máster en IA Escuela de Negocios Superior de Barcelona, España. Máster en Compliance Officer CECAP, España. Doctorando en Educación y Liderazgo, Universidad Superior de Guadalaja, México. Presidente Fundación Internacional de Auditores Forenses Certificados. Autor del libro "Manual de Auditoría Forense". Conferencista Internacional y Docente Universidad de Chile y Universidad de Concepción.

Daniela Pavez Núñez

Contadora Auditora Universidad Diego Portales, Master en Dirección y Gestión Tributaria en la Universidad Adolfo Ibáñez y Diplomada en Análisis y Gestión Tributaria de la misma universidad, Diplomada en Planificación Tributaria de la Facultad de Economía y Negocios de la Universidad de Chile, Asesora técnica Ministerio de Hacienda.

Rodrigo Ramírez Canales

Ingeniero en informática, Diplomado en transformación digital, Consultor SAP, Magíster en gestión de la innovación empresarial, Magíster en educación, Candidato a Doctor en IA, Director nacional MBA Universidad Santo Tomás.

Patricio Gajardo Bagnara

Contador Auditor, Diplomado en compliance y gobiernos corporativos UDD, MBA USACH, Magíster en control de gestión Universidad de Chile, Ex Gerente de auditoría Deloitte, Candidato a Doctor en Administración de empresas Universitat de Lleida, España, Profesor pregrado y postgrado.

DOCENTES

Eliecer Ramón Peña Ancavil

Ingeniero Civil Telemático y Licenciado en Ciencias de la Ingeniería por la Universidad de La Frontera. Magíster en Ciencias en Tecnologías, Sistemas y Redes de Comunicaciones por la Universidad Politécnica de Valencia, España. Actualmente cursa el Doctorado en Ingeniería Eléctrica en la Facultad de Ciencias Físicas y Matemáticas de la Universidad de Chile. Se ha desempeñado como Ingeniero de Inventario de Redes en Entel, Analista TI en Entel Ocean, y Encargado de Proyectos Tecnológicos Educativos en el Centro de Innovación Tecnológica para el Aprendizaje (CInTAp) de la Universidad Bernardo O'Higgins. Ha participado en proyectos de investigación en redes vehiculares, transporte inteligente y gamificación educativa. Posee experiencia en programación, gestión de proyectos tecnológicos, análisis de datos y desarrollo de soluciones en entornos de telecomunicaciones y educación.

Ficha Técnica

Matrícula	Arancel	Duración
-	$1.100.000	120 horas

Consulte por descuentos y modalidades de pago.

Todos los programas están sujetos, en cuanto a su apertura y fecha de inicio, al logro de la matrícula mínima requerida.
La Universidad Bernardo O´Higgins se reserva el derecho de hacer modificaciones en cuanto cuerpo docente y calendarización de los programas. Los cursos y diplomados no generan grado académico.

UNIVERSIDAD BERNARDO O'HIGGINS®

ES MOMENTO DE **AVANZAR**

capacitacion@ubo.cl / +562 2988 4850

General Gana 1702, Edificio Rondizzoni I, Santiago

/uboeducacioncontinuaycapacitacion

/uboeducacion

/company/ubo-educación-continua-y-capacitación

5 AÑOS

Comisión Nacional de Acreditación CNA-Chile

UNIVERSIDAD ACREDITADA

MEDIANTE ACUERDO DEL CONSEJO NACIONAL DE EDUCACIÓN

NIVEL AVANZADO

- GESTIÓN INSTITUCIONAL
- DOCENCIA DE PREGRADO
- VINCULACIÓN CON EL MEDIO

HASTA 9 DE NOVIEMBRE DE 2027