



Executive Internal Audit
Program

Fundamentos de investigación preliminar, relación de hechos y denuncia penal

21, 23, 28 y 30 de septiembre, 2021
Programa online en vivo

Israel Barrantes Sánchez 

Nuestro experto



Israel Barrantes Sánchez 

Es un reconocido conferencista nacional e internacional, especializado en temas sobre Auditoría interna, Gestión de riesgos, Gobierno Corporativo, Control interno y Liderazgo. Además cuenta con la certificación de Experto Internacional Antifraude del ICPF - España.

Motivador nato de equipos multidisciplinarios de auditoría, con una trayectoria avalada de más de 20 años.

Ha dictado conferencias en diversas instituciones públicas, ministerios, autónomas, municipalidades y en colegios profesionales, Colegio de Contadores Públicos y Privados, Colegio de Abogados, Instituto de Auditores Internos, Universidades y Contraloría General de la República.

A nivel internacional ha dictado conferencias y talleres, entre otros países, en Honduras, Perú, Colombia, Chile, Bolivia.

Distinguido como Auditor Interno en el año 2014 por parte del Instituto de Auditores Internos de Costa Rica.

Docente universitario, que cuenta en su haber entre otras publicaciones con los libros:

- Ley General de Control Interno, comentada y concordada
- Gestión de Riesgos normativa legal y técnica
- El ABC de la auditoría interna en el sector público costarricense
- Fundamentos de Investigación Preliminar Relación de Hechos y Denuncia Penal, todas en la Editorial Investigaciones Jurídicas S.A.

Descripción del Curso

Objetivo General

Partiendo del marco conceptual, legal y técnico que rige el accionar de las auditorías internas del sector público costarricense, así como de las competencias, atribuciones y responsabilidades que las diversas leyes y normas le otorgan a los funcionarios de las auditorías internas, el objetivo es que los participantes obtengan el conocimiento general de los nuevos lineamientos publicados por la Contraloría General de la República, para el análisis de presuntos hechos irregulares.

Objetivos Específicos

Al finalizar el seminario, los participantes estarán en capacidad de:

- Adquieran un mayor manejo conceptual, normativo y técnico sobre el proceso de investigación preliminar, relaciones de hechos y denuncias penales, y la aplicación teórica y práctica de los lineamientos.
- Adquieran los principios y habilidades básicas para evaluar evidencia y el rol de la auditoría interna en los procesos de establecimiento de responsabilidades.
- Puedan analizar y conocer los diferentes deberes y responsabilidades de la función pública según leyes relacionadas.

Metodología

Magistral, con espacios para preguntas y respuestas, se dará materiales de apoyo para todos los funcionarios, así como el desarrollo de casos prácticos.

Contenidos

Sesión I:

Que es Corrupción, efecto y causas.

- Deberes de la función pública según leyes relacionadas.

Sesión II:

- Activadores de las Investigaciones preliminares.
- Definición de Investigación preliminar.
- Finalidad de la Investigación preliminar.
- Principios rectores de la investigación preliminar.
- Valoración de las Denuncias.

Sesión III:

- Alcances de la prescripción de potestades durante la investigación preliminar.
- Principios ordenadores de investigación.
- Análisis de la Teoría del Caso.

Sesión IV:

- Análisis conceptual y aplicación práctica de los lineamientos generales para el análisis de presuntos hechos irregulares.
- De las denuncias penales por parte de la Auditoría Interna

Inversión y Formas de Pago

● **Día:** 21, 23, 28 y 30 de septiembre, 2021

● **Horario:**

13:00 a las 15:00 Centroamérica

● **Costo:**

Socios: USD 175,00 + IMP

No socios: USD 195,00 + IMP

● **Incluye:**

- Asistencia al curso
- Material de apoyo
- Certificado de Participación
- Acceso al aula virtual

● **Pago del Curso:**

Transferencias Bancarias

Banco intermediario Swift: CITIUS33. ABA: 021000089

Nombre: CITIBANK N.A.

Dirección: 111 Wall Street, New York, New York 10043

Transferir a Cuenta: 36026966. Swift: BSNJCRSJ.

Nombre: BAC San José (formerly Banco San José, S.A.)

Dirección: Calle 0 Avenidas 3 y 5, San José Costa Rica

Beneficiario Capacita Int S.A.

Cuenta Cliente: 10200009301147801

Cuenta IBAN: CR47010200009301147801

Cedula jurídica: 3-101-663566

IMPORTANTE: LA TRANSFERENCIA DEBE SER ENVIADA EN FORMATO MT103.

Favor remitir comprobante del deposito bancario escaneado al e-mail: info@capacita.co

Contáctenos

Tel: (506) 2253-7631 / (506) 2234-0068 / info@capacita.co / www.capacita.co

